

Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
1.2	siedzibę jednostki JASTRZĘBIE-ZDRÓJ
1.3	adres jednostki AL. JÓZEFA PILSUDSKIEGO 60
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców Miasta, tworzenie warunków dla racjonalnego i harmonijnego rozwoju Miasta oraz warunków dla pełnego uczestnictwa mieszkańców w życiu wspólnoty samorządowej. Realizacja zadań publicznych gminy i powiatu w tym zadań miejskich służb, inspekcji i straży oraz innych zadań wynikających z przepisów szczególnych oraz porozumień zawieranych przez Miasto z jednostkami samorządu terytorialnego oraz organami administracji rządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem ROK 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji); zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6.
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, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.2.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.3.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.4.
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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.5.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych liczba 16 825 218 w tym akcji i udziałów 16 825 218 o wartości 182 483 250,00
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); zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.
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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.9.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.13.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.1.
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; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie; zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.3.
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

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Marcyna Krzyż

2020-03-27

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Aniela Koziel

Z up. PREZYDENTA MIASTA

Aleksandra Strzemecka
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**URZĄD MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ**

nazwa jednostki budżetowej

Tabela uzupełniająca nr
I.4.1. do informacji
dodatkowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.1. Część ogólna.	
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	TAK
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	TAK
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	TAK
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	TAK
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	TAK
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (<i>w miejscu poniżej podać szczegóły, w tym próg istotności</i>)	
	Szczegółne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków:	
	a) uzyskane zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowej z Budżetu Państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszają kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	TAK
	b) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	NIE DOTYCZY
	c) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	TAK
	d) pozostałe zasady (<i>opisać w miejscu poniżej</i>).	
7.	1. Gromadzone przychody z tytułu dostaw towarów i usług zaliczane są na dochody w kwotach netto. Podatek od towarów i usług wynikający z powyższych przychodów nie stanowi dochodu jednostki. 2. Podatek od towarów i usług z faktur VAT - zakupu, zakwalifikowany do odliczenia zaliczany jest na dochody jednostki (z wyjątkami określonymi w lit. a i c). Zasady te obowiązują wszystkie jednostki zgodnie z zarządzeniem w sprawie centralizacji VAT.	TAK
8.	Pozostałe informacje i uwagi:	

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Martyna Kryst

główny księgowy

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Aniela Kozieł

kierownik jednostki

Z up. PREZYDENTA MIASTA

Aleksandra Strzemecka

Referatu Księgowości Podatkowej

**URZĄD MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ**

nazwa jednostki budżetowej

Tabela uzupełniająca nr
I.4.2. do informacji
dodatkowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów.	
1.	Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	TAK
2.	Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do używania następujące składniki majątku:	TAK
	1) książki i inne zbiory biblioteczne,	NIE DOTYCZY
	2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,	NIE DOTYCZY
	3) odzież i umundurowanie,	TAK
	4) meble i dywany,	TAK
	5) inwentarz żywy	TAK
	6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł.	TAK
3.	Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	TAK
	1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	TAK
	2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł.	TAK
4.	Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	TAK
	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	TAK
	2) Pozostałe środki trwałe od kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości. (w miejscu poniżej podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych)	TAK
5.	Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	
	1) ostatnich cen nabycia	NIE
	2) ostatnich cen zakupu	TAK
6.	Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek.	TAK

7.	Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres.	TAK
8.	Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków.	NIE DOTYCZY
9.	Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.	TAK
10.	Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących.	TAK
11.	Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.	TAK
12.	Pozostałe informacje i uwagi:	NIE DOTYCZY

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Marzena Kryst

.....
główny księgowy

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Anna Kozieł

.....
kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA

Aleksandra Strzemecka
kierownik

Referatu Księgowości Podatkowej

**URZĄD MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ**

nazwa jednostki budżetowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.3. do
informacji dodatkowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.3. Rozliczenie kosztów.	
	Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty:	
	a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”	TK
	b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”	NIE DOTYCZY
1.	c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespoły 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	NIE
	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	NIE
2.	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać materiały o istotnym znaczeniu)	TAK- SPRZĘT KOMPUTEROWY
	Rozliczanie kosztów w czasie:	
	a) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki	NIE
3.	b) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu poniżej wymienić koszty)	NIE
4.	Pozostałe informacje i uwagi:	JEDNOSTKA ROZLICZA WSZYSTKIE KOSZTY W CZASIE, KTÓRE PODLEGAJĄ ROZLICZENIU W CZASIE

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Marzena Kryst

główny księgowy

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Aniela Kozłowski

kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA
Aleksandra Sirzemecka
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

**URZĄD MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ**

nazwa jednostki budżetowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.
do informacji dodatkowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów).	
	Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą:	
	art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych	NIE
	art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych	NIE
	art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu	NIE DOTYCZY
1.	art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy	TAK
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	NIE DOTYCZY

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości budżetowej
główny księgowy
Marek Kozłowski

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Aniela Kozłowska

kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA
Aleksandra Siłkowska
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

**URZĄD MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ**

nazwa jednostki budżetowej

Tabela uzupełniająca nr
I.4.5. do informacji
dodatkowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	TAK
1	Opisać w wierszu poniżej w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu). Odpisy aktualizujące wartości należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy na podstawie sporządzonego w terminie do 31 stycznia po zakończeniu okresu obrotowego przez dysponentów części budżetu i zatwierdzonego przez kierownika jednostki lub osobę upoważnioną zestawienia tych należności	
2.	Pozostałe informacje i uwagi:	NIE DOTYCZY

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Martyna Kryst

.....
główny księgowy

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Antoni Kozieł

.....
kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA

Aleksandra Strymecka
kierownik

Referatu Księgowości Podatkowej

**URZĄD MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ**

nazwa jednostki budżetowej

Tabela uzupełniająca nr
I.4.6. do informacji
dodatkowej

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy
	I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - opisać poniżej:	
	1. Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	
	2. Dowody stanowiące podstawę do zapłaty zobowiązań dostarczone później niż do 5-go dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono wprowadzane są do ewidencji w miesiącu sprawozdawczym w którym wpłynęły.	

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Marta K. J.
główny księgowy

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Anna K.
Aneta Koziel
kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA

A. Sirzemecka
Aleksandra Sirzemecka
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

[illegible]

przedstawienie stanów i trybów zmian dotychczasowej amorfizacji lub umorzenia	10-3-12-14-15-16-17-18-19-20-21-22-23-24-25-26-27-28-29-30-31-32-33-34-35-36-37-38-39-40-41-42-43-44-45-46-47-48-49-50-51-52-53-54-55-56-57-58-59-60-61-62-63-64-65-66-67-68-69-70-71-72-73-74-75-76-77-78-79-80-81-82-83-84-85-86-87-88-89-90-91-92-93-94-95-96-97-98-99-100-101-102-103-104-105-106-107-108-109-110-111-112-113-114-115-116-117-118-119-120-121-122-123-124-125-126-127-128-129-130-131-132-133-134-135-136-137-138-139-140-141-142-143-144-145-146-147-148-149-150-151-152-153-154-155-156-157-158-159-160-161-162-163-164-165-166-167-168-169-170-171-172-173-174-175-176-177-178-179-180-181-182-183-184-185-186-187-188-189-190-191-192-193-194-195-196-197-198-199-200-201-202-203-204-205-206-207-208-209-210-211-212-213-214-215-216-217-218-219-220-221-222-223-224-225-226-227-228-229-230-231-232-233-234-235-236-237-238-239-240-241-242-243-244-245-246-247-248-249-250-251-252-253-254-255-256-257-258-259-260-261-262-263-264-265-266-267-268-269-270-271-272-273-274-275-276-277-278-279-280-281-282-283-284-285-286-287-288-289-290-291-292-293-294-295-296-297-298-299-300-301-302-303-304-305-306-307-308-309-310-311-312-313-314-315-316-317-318-319-320-321-322-323-324-325-326-327-328-329-330-331-332-333-334-335-336-337-338-339-340-341-342-343-344-345-346-347-348-349-350-351-352-353-354-355-356-357-358-359-360-361-362-363-364-365-366-367-368-369-370-371-372-373-374-375-376-377-378-379-380-381-382-383-384-385-386-387-388-389-390-391-392-393-394-395-396-397-398-399-400-401-402-403-404-405-406-407-408-409-410-411-412-413-414-415-416-417-418-419-420-421-422-423-424-425-426-427-428-429-430-431-432-433-434-435-436-437-438-439-440-441-442-443-444-445-446-447-448-449-450-451-452-453-454-455-456-457-458-459-460-461-462-463-464-465-466-467-468-469-470-471-472-473-474-475-476-477-478-479-480-481-482-483-484-485-486-487-488-489-490-491-492-493-494-495-496-497-498-499-500-501-502-503-504-505-506-507-508-509-510-511-512-513-514-515-516-517-518-519-520-521-522-523-524-525-526-527-528-529-530-531-532-533-534-535-536-537-538-539-540-541-542-543-544-545-546-547-548-549-550-551-552-553-554-555-556-557-558-559-560-561-562-563-564-565-566-567-568-569-570-571-572-573-574-575-576-577-578-579-580-581-582-583-584-585-586-587-588-589-590-591-592-593-594-595-596-597-598-599-600-601-602-603-604-605-606-607-608-609-610-611-612-613-614-615-616-617-618-619-620-621-622-623-624-625-626-627-628-629-630-631-632-633-634-635-636-637-638-639-640-641-642-643-644-645-646-647-648-649-650-651-652-653-654-655-656-657-658-659-660-661-662-663-664-665-666-667-668-669-670-671-672-673-674-675-676-677-678-679-680-681-682-683-684-685-686-687-688-689-690-691-692-693-694-695-696-697-698-699-700-701-702-703-704-705-706-707-708-709-710-711-712-713-714-715-716-717-718-719-720-721-722-723-724-725-726-727-728-729-730-731-732-733-734-735-736-737-738-739-740-741-742-743-744-745-746-747-748-749-750-751-752-753-754-755-756-757-758-759-760-761-762-763-764-765-766-767-768-769-770-771-772-773-774-775-776-777-778-779-780-781-782-783-784-785-786-787-788-789-790-791-792-793-794-795-796-797-798-799-800-801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814-815-816-817-818-819-820-821-822-823-824-825-826-827-828-829-830-831-832-833-834-835-836-837-838-839-840-841-842-843-844-845-846-847-848-849-850-851-852-853-854-855-856-857-858-859-860-861-862-863-864-865-866-867-868-869-870-871-872-873-874-875-876-877-878-879-880-881-882-883-884-885-886-887-888-889-890-891-892-893-894-895-896-897-898-899-900-901-902-903-904-905-906-907-908-909-910-911-912-913-914-915-916-917-918-919-920-921-922-923-924-925-926-927-928-929-930-931-932-933-934-935-936-937-938-939-940-941-942-943-944-945-946-947-948-949-950-951-952-953-954-955-956-957-958-959-960-961-962-963-964-965-966-967-968-969-970-971-972-973-974-975-976-977-978-979-980-981-982-983-984-985-986-987-988-989-990-991-992-993-994-995-996-997-998-999-1000

[illegible]

TESTING DATA SHEET.

12. Książki i Budżetowej

André Koziel

Kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA

Tabela uzupełniająca nr II.1.2. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
wyszczególnienie	Wartość rynkowa na koniec roku
Środki trwałe, w tym:	481 167 591,42
dobra kultury	0,00

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

główny księgowy

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Agnieszka Kosiał

kierownik jednostki

Z up. PREZYDENTA MIASTA

Aleksandra Strzemecka
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Tabela uzupełniająca nr II.1.3. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
wyszczególnienie	kwota odpisów aktualizujących
długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00
długoterminowe aktywa finansowe	0,00

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Marzena Kryst

główny księgowy

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Antoni Koziel

kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA

Aleksandra Strzemecka
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Tabela uzupełniająca nr II.1.4. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie (w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania)

7 577 746,39

NACZELNIK W. T. K. M.
Księgowości Budżetowej

główny księgowy

z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Antoni Kozieł

kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA

Aleksandra Strzemecka
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Tabela uzupełniająca nr II.1.5. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.5. wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na koniec roku			
Lp.	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
1	wartość RAZEM (wiersze 2+3+4+5+6)	340 575,93	1
2	Grunty		
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
4	Urządzenia techniczne i maszyny	262 485,06	
5	Środki transportu		
6	Inne środki trwałe	78 090,87	

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

.....
główny księgowy

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

.....
Aniela Koziel
kierownik jednostki

.....
Z up. PREZYDENTA MIASTA
Aleksandra Strzemecka
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Tabela uzupełniająca nr II.1.7. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POŁĄCZONE KOLOREM ZIELONYM

II 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.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
			wzrosty	wykorzystanie	rozwiązanie		
		2	3	4	5	6	7
1	Należności finansowe długoterminowe	0,00				0,00	1
2	Należności finansowe krótkoterminowe	0,00				0,00	
3	Pozostałe należności długoterminowe	0,00				0,00	
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8)	5 649 953,97	1 144 251,36	253 482,87	186 096,01	6 354 626,45	
5	Należności z tytułu dostaw i usług	3 509 188,45	628 124,90	194 501,35	114 564,09	3 828 247,91	
6	Należności od budżetów	0,00				0,00	
	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
7	świadczeń	0,00				0,00	
8	Pozostałe należności	2 140 765,52	516 126,46	58 981,52	71 531,92	2 526 378,54	

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Miejskiej

Z up. PRZEDSIĘWZIENIA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Miejskiej Budżetowej
Aniela Koziel

Z up. PREZYDENTA MIASTA

kierownik jednostki

Aleksandra Strzemecka

kierownik

Referatu Księgowości Podatkowej

główny księgowy

Tabela uzupełniająca nr II.1.9. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II 1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty						
	wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Zobowiązania długoterminowe RAZEM (kol. 2+3+4)	Liczba kontrolna
Lp.	1	2	3	4	5	6
1	wartość RAZEM (wiersze 2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00	1
2	zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Marzena Kryst

główny księgowy

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Aniela Kozieł

kierownik jednostki

Z up. PREZYDENTA MIASTA

Aleksandra Szrzeniecka
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

II 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							
Lp.	wyszczególnienie	KOSZTY		PRZYCHODY		uzasadnienie istotności	Liczba kontrolna
		kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych	kwota biernych rozliczeń międzyokresowych	kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych	kwota biernych rozliczeń międzyokresowych		
1	2	3	4	5	6	7	
1	biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów - podać tytuł						1
2	naależności długoterminowe z tytułu spłaty środków na rzecz Funduszu Pracy z udzielonej pomocy dla spłacających kredyty hipoteczne						
3	pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów - podać tytuł			235 360,85		Dotyczy konta 226 - długoterminowe należności budżetowe z tyt. Przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności, sprzedaży gruntów, podnajmu lokali socjalnych	
4	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów - podać tytuł						
5	ubezpieczenia majątkowe (min. za samochody, ciągniki)						
6	prenumerata czasopism, abonamenty (np. za użytkowanie programów komputerowych, usługi telekomunikacyjne i internetowe)						
7	bilety komunikacji miejskiej						
8	paliwo w baku samochodu służbowego						
9	świadczenia na rzecz osób fizycznych z tytułu zabezpieczenia społecznego wg ustawy o emerytalności						
10	opłata za zajęcie pasa drogowego						
11	media (w szczególności: energia elektryczna i ciepła, gaz, woda)						
12	dodatki: energetyczne, mieszkaniowe, zasiłki szkolne, świadczenia: rodzinne, rodzicielskie, z funduszu alimentacyjnego, wychowawcze	124 869 942,23				istotny wpływ na rzetelne przedstawienie danych w sprawozdaniach	
13	Kwota rozliczeń międzyokresowych OGÓŁEM	124869942,23	0	235360,85	0		
14	w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie						

Z up. PREZYDENTA MIASTA

Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Aniela [podpis] kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA

Aleksandra Strzemecka
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

główny księgowy

Martyna Kryst [podpis]

Tabela uzupełniająca nr II.1.15. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody m. in. z okazji święta edukacji, premie, dodatki, itp.)	21 500 840,45	1
2	nagrody jubileuszowe	329 928,70	
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 464 792,86	
4	ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	18 625,39	
5	odprawy (w tym: emerytalne , rentowe, pośmiertne, wojskowe itp.)	107 710,76	
6	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	1 031 990,81	
7	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	1 303 281,42	
8	świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.)	198 949,27	
9	zapomogi zdrowotne z Funduszu Zdrowia dla Nauczycieli	0,00	
10	świadczenia z tytułu doskonalenia zawodowego (nie dotyczy zapłaty za usługę szkolenia)	3 037,50	
11	świadczenia z tytułu podróży służbowych krajowych i zagranicznych	159 550,66	
12	inne świadczenia (w tym: umundurowanie, itp. wymienić jakie)	46 108,44	

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Mateusz Kryst

główny księgowy

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu

Księgowości Budżetowej

Aniela Roziel

kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA

Aleksandra Strzemecka

kierownik

Referatu Księgowości Podatkowej

Tabela uzupełniająca nr II.2.1. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
1	RAZEM (wiersze: 2+3+4+5)	0,00	1
2	Materiały	0,00	
3	Półprodukty i produkty w toku	0,00	
4	Produkty gotowe	0,00	
5	Towary	0,00	

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

Marek Kryst

.....
główny księgowy

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Aniela Roziel

.....
kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA

Aleksandra Strzemecka
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

Tabela uzupełniająca nr II.2.2. do informacji dodatkowej

DO WYPEŁNIENIA TYLKO POLA OZNACZONE KOLOREM ZIELONYM

II.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			
Lp.	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie OGÓŁEM, w tym:	50 606 372,97	1
2	odsetki	0	
3	różnice kursowe	0	

NAJCELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

główny księgowy *Krzysztof Kryst*

Z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej
Aniela Noziel

kierownik jednostki

z up. PREZYDENTA MIASTA
Aleksandra Strzemecka
kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

II.2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
Lp.	przychody			koszty		
	charakter 1	kwota 2	uzasadnienie 3	charakter 4	kwota 5	uzasadnienie 6
1	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY
2						
3						
4						
5						
6						
7	przychody nadzwyczajne/incydentalne OGÓŁEM	0,00		koszty nadzwyczajne/incydentalne OGÓŁEM	0,00	

kontroln
a
7

1

W tabeli proszę wpisać nazwy zdarzeń podlegających ewidencji księgowej w podziale na przychody i koszty, które w znaczącym stopniu różnią się od przeciętnego poziomu lub wystąpiły incydentalnie (w poprzednim stanie prawnym klasyfikowane do strat i zysków nadzwyczajnych).

NACZELNIK WYDZIAŁU
Księgowości Budżetowej

.....
główny księgowy

z up. PREZYDENTA MIASTA
Kierownik Referatu
Księgowości Budżetowej

Aleksandra Strzemecka

z up. PREZYDENTA MIASTA

Aleksandra Strzemecka

kierownik
Referatu Księgowości Podatkowej

.....
kierownik jednostki