

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Lęborku
1.2	siedzibę jednostki
	Lębork
1.3	adres jednostki
	ul.Armi Krajowej 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01-01-2018 do 31-12-2018
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiąra dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne Urzędu jako jednostki budżetowej i Gminy z wykonania budżetu
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości uwzględniają wycenę aktywów i pasywów w sposób przewidziany UoR.</p> <p>1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia.</p> <p>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową, jednorazowo za okres całego roku, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według:</p> <ul style="list-style-type: none"> - cen nabycia (zakupu), - wytworzone we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia, - otrzymane w formie darowizny - w wartości określonej w umowie o przekazaniu, a jeżeli to nie jest możliwe to według - wartości rynkowej na dzień nabycia (według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu), - stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, w wartości określonej w tej decyzji, - ujawnione w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku braku odpowiednich dokumentów według wartości godziwej. <p>4. Pozostałe środki trwałe (gdy wartość nie przekracza 10 000 zł umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania (książki, odzież i umundurowanie, meble, wyposażenie).</p> <p>5. Nie umarza się gruntów.</p> <p>6. Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, łącznie z odsetkami pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizacyjne ich wartość, z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>7. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.</p> <p>8. Zobowiązania wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>9. Materiały w magazynie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, ujmowane w rzeczywistych cenach zakupu lub nabycia.</p>
5	inne informacje
	-
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1	
1.1	szczegółowy zakres wartości grup środków rwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz s

ŚRODKI TRWAŁE

Lp	ŚRODKI TRWAŁE (brutto)	Stan na 01-01-2018	Zwiększenia w ciągu roku			Razem zwiększenia	Zmniejszenia w ciągu roku			Razem zmniejszenia	Stan na 31-12-2018
			aktualizacja	nabycie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	535 156 752,00	0,00	9 416 520,00	103 048 728,00	112 465 248,00	4 049 568,00	0,00	553 824,00	4 603 392,00	643 018 608,00
2	Budynk, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	113 988 081,79	0,00	20 736 099,71	0,00	20 736 099,71	6 049 416,68	0,00	0,00	6 049 416,68	128 674 764,82
3	Urządzenia techniczne i maszyny	34 076 826,66	0,00	74 046,00	0,00	74 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 150 872,66
4	Środki transportu	743 904,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 904,44
5	Inne środki trwałe	503 417,59	0,00	34 686,00	0,00	34 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 103,59
	OGÓŁEM środki trwałe	684 468 982,48	0,00	30 261 351,71	103 048 728,00	133 310 079,71	10 098 984,68	0,00	553 824,00	10 652 808,68	807 126 253,51

Lp	ŚRODKI TRWAŁE (umorzenia)	Stan na 01-01-2018	Zwiększenia w ciągu roku			Razem zwiększenia	Zmniejszenia w ciągu roku			Razem zmniejszenia	Stan na 31-12-2018
			aktualizacja	amortyzacja roczna	inne		zbycie	likwidacja	inne		
5	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynk, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 337 337,52	0,00	4 534 940,06	37 671,82	4 572 611,88	1 539 622,39	0,00	0,00	1 539 622,39	38 370 327,01
3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 368 441,37	0,00	2 649 786,77	0,00	2 649 786,77	0,00	0,00	0,00	0,00	9 018 228,14
4	Środki transportu	329 217,43	0,00	135 010,89	0,00	135 010,89	0,00	0,00	0,00	0,00	464 228,32
5	Inne środki trwałe	425 479,88	0,00	25 848,69	0,00	25 848,69	0,00	0,00	0,00	0,00	451 328,57
	OGÓŁEM umorzenia	42 460 476,20	0,00	7 345 586,41	37 671,82	7 383 258,23	1 539 622,39	0,00	0,00	1 539 622,39	48 304 112,04

Lp	ŚRODKI TRWAŁE NETTO	Stan na 01-01-2018	Zwiększenia w ciągu roku			Razem zwiększenia	Zmniejszenia w ciągu roku			Razem zmniejszenia	Stan na 31-12-2018
			aktualizacja	amortyzacja roczna	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	535 156 752,00				112 465 248,00				4 603 392,00	643 018 608,00
2	Budynk, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 650 744,27				16 163 487,83				4 509 794,29	90 304 437,81
3	Urządzenia techniczne i maszyny	27 708 385,29				-2 575 740,77				0,00	25 132 644,52
4	Środki transportu	414 687,01				-135 010,89				0,00	279 676,12
5	Inne środki trwałe	77 937,71				8 837,31				0,00	86 775,02
	ŚRODKI TRWAŁE - NETTO	642 008 506,28	x	x	x	125 926 821,48	x	x	x	9 113 186,29	758 822 141,47

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Lp	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (brutto)	Stan na 01-01-2018	Zwiększenia w ciągu roku			Razem zwiększenia	Zmniejszenia w ciągu roku			Razem zmniejszenia	Stan na 31-12-2018
			aktualizacja	nabycie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	WNIP (brutto)	268 287,34	0,00	0,00	48 937,62	48 937,62	0,00	0,00	48 937,62	48 937,62	268 287,34
020		254 119,92				0,00			48 937,62	48 937,62	205 182,30
025		14 167,42			48 937,62	48 937,62			0,00	0,00	63 105,04

	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (umorzenia)	Stan na 01-01-2018	Zwiększenia w ciągu roku			Razem zwiększenia	Zmniejszenia w ciągu roku			Razem zmniejszenia	Stan na 31-12-2018
			aktualizacja	amortyzacja roczna	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	WNIP (umorzenia)	241 092,02	0,00	13 435,18	48 937,62	62 372,80	0,00	0,00	44 590,03	44 590,03	258 874,79
074		226 924,60		13 435,18		13 435,18			44 590,03	44 590,03	195 769,75
075		14 167,42			48 937,62	48 937,62			0,00	0,00	63 105,04
	WNIP - NETTO	27 195,32	x	x	x	-13 435,18	x	x	x	4 347,59	9 412,55

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	-
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	pow. 107,8174 ha, wartość 116 442 792,00 zł
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	42 228,63 zł sprzęt przekazany jednostkom na podstawie umowy użyczenia (MOPS, LKS "Pogorń", OSR, Lęb. Uniwersytet III Wieku, KP Policji)
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	45 294 947,20 zł kapitał zakładowy w spółkach (MPWiK, MPEC, Zakład Zagosp.Odpadów "Czysta Błękitna Kraiina", LTBS, ZKM)
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 (BO 2 793 784,89 , zwiększenia 10 529 189,88 , rozwiązanie 10 219 866,34 , BZ 3 103 108,43

1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	-
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	19 495 561,00 zł (obligacje, pożyczki, umowy mające charakter pożyczki)
b	powyżej 3 do 5 lat	12 065 424,00 zł (obligacje, pożyczki, umowy mające charakter pożyczki)
c	powyżej 5 lat	51 796 382,55 zł (obligacje, pożyczki)
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 finanso	-
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	-
1.12	łącznie kwota 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	-
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	-
1.14	łącznie kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	-
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	odprawy emerytalne 139 212,00 zł , nagrody jubileuszowe 173 764,41 , ekwiwalent za urlop 12 059,36
1.16	inne informacje	-
2		
2.1	wysokość 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	29 726 698,09 zł
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub której wystąpiły incydentalnie	Przychody ogółem: 198 243,56 z tego: 183 243,56 z tytułu postępowania spadkowego 15 000,00 kara - odstąpienie od zawarcia umowy
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	-
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	-