

URZĄD MIASTA WŁOCŁAWEK

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miasta Włocławek
1.2	siedzibę jednostki
	Włocławek, ul. Zielony Rynek 11/13
1.3	adres jednostki
	Włocławek, ul. Zielony Rynek 11/13
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej - PKD 8411Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	- nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
	<p>Przyjęte zasady polityki rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Środki trwałe ujmuje się w księgach wg następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwałe o wartości początkowej od 1.000 zł do 3.500 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, - jednorazowo umarza się również: meble i dywany, sprzęt komputerowy o wartości poniżej 3.500 zł, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, przeznaczone dla szkół i placówek oświatowych - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł zalicza się do podstawowych środków trwałych i dokonuje się odpisów umorzeniowych stopniowo wg stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. <p>Inwestycje wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich wytworzenie.</p> <p>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności: aktualizuje się należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości, należności, z zapłatą których dłużnik zalega, a majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego lub postępowania egzekucyjnego, należności od dłużników będących osobami fizycznymi, którzy zmarli nie zostawiwszy po sobie majątku lub pozostawili majątek, ale nie zostało przeprowadzone postępowanie spadkowe, a przeprowadzenie takiego postępowania przez jednostkę jest znacznie utrudnione z powodu jego rozmiaru, należności od dłużników, wobec których postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu bezskuteczności egzekucji, należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.</p>

5.	inne informacje
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
	- zał. 1 do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	- jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących aktywa trwale
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- grunty Skarbu Państwa, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 25.413.361,76⁷ - grunty będące własnością Gminy Włocławek, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 719.298,-
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 posiada
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- zał. 2 do informacji dodatkowej
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)
	- stan na początek 2018 r. – 9.737.788,49 zł., stan na koniec 2018 r. – 10.126.846,22 zł.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- brak
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
	- brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- brak
c)	powyżej 5 lat
	- brak
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
	- brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	- brak
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
	- brak
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
	- brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	635.311,50 zł (odzież robocza, okulary, zapomogi zdrowotne)
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- brak
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- brak
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK MIASTA

Honorata Baranowska

Honorata Baranowska
(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

dr Marek Wajtkowski
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych wg stanu na dzień 31.12.2018. - załącznik do informacji dodatkowej pozycja II.1.1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	Aktualizacja				Amortyzacja za rok obrotowy	Inne		
1	1. Wartości niematerialne i prawne	8 519 039,63		125 689,38		125 689,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 644 729,01	8 181 621,57			205 196,77		73 106,29
2	2. Środki trwałe	971 053 876,46		275 193 965,57		275 193 965,57	268 077 227,40	1 050 844,80	269 187 998,68	977 059 843,35	1 050 844,80	1 050 844,80	10 812 508,56	977 059 843,35	175 769 679,95			6 467 197,97		50 546 656,41
1)	1) grunty	696 388 696,76		7 003 879,51		7 003 879,51	9 761 663,76	1 050 844,80	10 812 508,56	692 580 067,71	1 050 844,80	1 050 844,80	0,00	692 580 067,71	0,00			660 380,27		0,00
2)	2) budynki i lokale	61 713 944,26		28 146 382,16		28 146 382,16	28 313 994,20	0,00	28 313 994,20	61 546 332,22	0,00	0,00	28 313 994,20	61 546 332,22	21 227 611,87			1 453 936,15		8 694,33
3)	3) obiekty inżynierii lądowej i wodnej	203 608 928,11		236 968 532,84		236 968 532,84	227 001 361,84	53 376,48	227 054 738,32	213 522 722,63	0,00	0,00	227 054 738,32	213 522 722,63	148 371 225,47			3 027 344,07		49 747 830,58
4)	4) kotły i maszyny energetyczne	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)	5) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 082 949,94		301 549,57		301 549,57	174 651,91	0,00	174 651,91	4 209 847,60	0,00	0,00	174 651,91	4 209 847,60	3 029 321,64			466 038,54		0,00
6)	6) maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	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
7)	7) urządzenia techniczne	852 552,40		2 710 960,32		2 710 960,32	2 674 765,32	0,00	2 674 765,32	888 747,40	0,00	0,00	2 674 765,32	888 747,40	497 001,46			71 053,59		790 131,50
8)	8) środki transportu	386 187,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	386 187,00	0,00	0,00	0,00	386 187,00	104 407,25			77 237,40		0,00
9)	9) narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	4 020 617,99		62 661,17		62 661,17	150 790,37	6 550,00	157 340,37	3 925 938,79	0,00	0,00	157 340,37	3 925 938,79	2 540 112,26			711 207,95		0,00
	Razem	1 950 626 792,55		550 513 620,52		550 513 620,52	536 154 454,80	119 852,96	538 375 997,36	1 962 764 415,71	2 101 689,60	2 101 689,60	538 375 997,36	1 962 764 415,71	359 720 981,47			13 139 592,71		101 166 419,11

Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Stan na początek roku (3-13)	Stan na koniec roku (12-19)
17	18	19	20	21
278 303,06	2 500,00	8 457 424,63	337 418,06	187 304,38
57 013 854,38	50 171 649,70	182 611 884,63	795 284 196,51	794 447 958,72
660 380,27	61 505,62	598 874,65	696 388 696,76	691 981 193,06
1 462 630,48	209 880,70	22 480 361,65	40 486 332,39	39 065 970,57
52 775 174,65	48 964 599,97	152 181 800,15	55 237 702,64	61 340 922,48
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
466 038,54	138 981,91	3 356 378,27	1 053 628,30	853 469,33
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
861 185,09	790 131,50	568 055,05	355 550,94	320 692,35
77 237,40	0,00	181 644,65	281 779,75	204 542,35
711 207,95	6 550,00	3 244 770,21	1 480 505,73	681 168,58
114 306 011,82	100 345 799,40	373 681 193,89	1 590 905 811,08	1 589 083 221,82

PREZYDENT MIASTA
Kierownik jednostki

dr Marek Wojtkowski

Główny Księgowy

SKARBNIK MIASTA

Wysomce
Honorata Baranowska

Zestawienie akcji/udziałów posiadanych przez Miasto Włocławek - 2018 r.

Lp.	Nazwa spółki	Ilość akcji/udziałów stan na 31.12.		Udział procentowy w kapitale podstawowym spółki		Wartość akcji/udziałów stan na 31.12.	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z	40	40	100,00	100,00	46 678 462,60	46 678 462,60
2.	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o.o.	40	40	100,00	100,00	31 197 743,95	31 197 743,95
3.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej "SANIKO" Spółka z o.o.	9 995	9 995	100,00	100,00	16 391 800,00	16 391 800,00
4.	"BAZA" Spółka z o.o.	1	1	100,00	100,00	5 219 285,64	5 219 285,64
5.	Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	6 789 582,00	6 789 582,00
6.	Miejskie TBS Spółka z o.o.	8	8	44,44	44,44	2 234 668,00	2 234 668,00
7.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o.	21 153	21 153	100,00	100,00	10 576 500,00	10 576 500,00
8.	Hotele Włocławek Spółka z o.o.	1	1	5,19	5,19	54 688,82	54 688,82
9.	"Fabryka Porcelany" Spółka z o.o. w likwidacji	200	200	1,31	1,31	100 000,00	100 000,00
10.	Kujawskie Poręczenia Kredytowe Spółka z o.o.	9 000	9 000	52,94	52,94	450 000,00	450 000,00
11.	Krajowy Fundusz Seniora Sp. z o.o. (d.Krajowy Fundusz Rozwoju	50	50	1,74	1,74	50 000,00	50 000,00
12.	Lokalny Fundusz Pożyczkowy "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.	4	0	40,00	0,00	4 000,00	0,00
13.	Miejskie Budownictwo Mieszkaniowe Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	8 472 000,00	8 472 000,00
14.	Bank Ochrony Środowiska S.A.	15 500	15 500	0,02	0,02	155 000,00	155 000,00
15.	ZPC "URSUS" S.A.	168 904	168 904	0,89	0,89	1 689 040,00	1 689 040,00
16.	Klub Koszykówki Włocławek S.A.	12 000	12 000	49,00	49,00	1 200 000,00	1 200 000,00
Razem:		X	X	X	X	131 262 771,01	131 258 771,01

Włocławek, marca 2019 r.

Kierownik Referatu
Rachunkowości Budżetowej Urzędu

Celina Wuszkiewicz

SKARBNIK MIASTA

Honorata Baranowska

PREZYDENT MIASTA

dr Marek Wojtkowski