

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																																																																					
1.																																																																																																																																						
1.1	nazwę jednostki																																																																																																																																					
	Urząd Miejski																																																																																																																																					
1.2	siedzibę jednostki																																																																																																																																					
	11-010 Barczewo, Plac Ratuszowy 1																																																																																																																																					
1.3	adres jednostki																																																																																																																																					
	11-010 Barczewo, Plac Ratuszowy 1																																																																																																																																					
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																																																																					
	Urząd Miejski realizuje zadania własne gminy i zadania z zakresu działania gminy. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty.																																																																																																																																					
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																																																																																																																					
	Od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018 r.																																																																																																																																					
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne																																																																																																																																					
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																																																																					
	1. Aktywa i pasywa wyceniana się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Urząd przyjął następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości poniżej 500 zł. Urząd zalicza bezpośrednio w koszty. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500 zł ujmują się ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych (konto 013) dokonując jednocześnie jednorazowego odpisu umorzeniowego w miesiącu przyjęcia do użytkowania. b) składniki majątku o wartości powyżej 10 000 zł. Urząd zalicza do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. c) aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) raz w roku przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, przyjmując liniową metodę amortyzacji.																																																																																																																																					
5.	inne informacje																																																																																																																																					
	Brak																																																																																																																																					
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																																																																																																																																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Specyfikacja</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku</th> <th colspan="4">Zwiększenia</th> <th colspan="4">Zmniejszenia</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>aktualizacja</th> <th>nabycie</th> <th>przenieszenie wewnętrzne</th> <th>inne</th> <th>aktualizacja</th> <th>rozchód</th> <th>przenieszenie wewnętrzne</th> <th>Inne</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Środki trwałe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.1.</td> <td>Grunty</td> <td>37 816 826,77</td> <td></td> <td>7 688,77</td> <td></td> <td>1 399 986,74</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>468 514,93</td> <td>38 755 987,35</td> </tr> <tr> <td>1.1.1.</td> <td>W tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.2.</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>57 706 432,04</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>4 056 416,39</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>40 539,13</td> <td>61 722 309,30</td> </tr> <tr> <td>1.3.</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyn</td> <td>1 129 571,21</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>49 461,10</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>1 179 032,31</td> </tr> <tr> <td>1.4.</td> <td>Środki transportu</td> <td>2 112 603,83</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>86 219,91</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>2 026 383,92</td> </tr> <tr> <td>1.5.</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>312 018,20</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>12 688,00</td> <td>299 330,20</td> </tr> <tr> <td></td> <td>SUMA</td> <td>99 077 452,05</td> <td>0,00</td> <td>7 688,77</td> <td>0,00</td> <td>5 505 864,23</td> <td>0,00</td> <td>86 219,91</td> <td>0,00</td> <td>521 742,06</td> <td>103 983 043,08</td> </tr> </tbody> </table>											Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	aktualizacja	nabycie	przenieszenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przenieszenie wewnętrzne	Inne	1.	Środki trwałe												1.1.	Grunty	37 816 826,77		7 688,77		1 399 986,74					468 514,93	38 755 987,35	1.1.1.	W tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 706 432,04				4 056 416,39					40 539,13	61 722 309,30	1.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	1 129 571,21				49 461,10						1 179 032,31	1.4.	Środki transportu	2 112 603,83						86 219,91				2 026 383,92	1.5.	Inne środki trwałe	312 018,20									12 688,00	299 330,20		SUMA	99 077 452,05	0,00	7 688,77	0,00	5 505 864,23	0,00	86 219,91	0,00	521 742,06	103 983 043,08
Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku																																																																																																																											
			aktualizacja	nabycie	przenieszenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przenieszenie wewnętrzne	Inne																																																																																																																												
1.	Środki trwałe																																																																																																																																					
1.1.	Grunty	37 816 826,77		7 688,77		1 399 986,74					468 514,93	38 755 987,35																																																																																																																										
1.1.1.	W tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																																																																																																																																					
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 706 432,04				4 056 416,39					40 539,13	61 722 309,30																																																																																																																										
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	1 129 571,21				49 461,10						1 179 032,31																																																																																																																										
1.4.	Środki transportu	2 112 603,83						86 219,91				2 026 383,92																																																																																																																										
1.5.	Inne środki trwałe	312 018,20									12 688,00	299 330,20																																																																																																																										
	SUMA	99 077 452,05	0,00	7 688,77	0,00	5 505 864,23	0,00	86 219,91	0,00	521 742,06	103 983 043,08																																																																																																																											

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozhód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	207 914,76		19 637,02							227 551,78
SUMA		207 914,76	0,00	19 637,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 551,78

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozhód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych										
1.1.	Umorzenie gruntów										0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	22 115 078,95		2 438 007,06						4 585,71	24 548 500,30
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	988 262,29		67 462,01							1 055 724,30
1.4.	Umorzenie środków transportu	1 470 365,84		157 058,79				86 219,91			1 541 204,72
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	152 335,41		36 737,27						12 688,00	176 384,68
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	206 069,76		7 441,42							213 511,18
SUMA		24 932 112,25	0,00	2 706 706,55	0,00	0,00	0,00	86 219,91	0,00	17 273,71	27 535 325,18

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

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Brak

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	201 809,81
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów.	0,00
SUMA		201 809,81

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje		
Udziały	46238	23 129 500,00
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		

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)																																																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupy należności</th> <th>Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku</th> <th>Zwiększenia w roku obrotowym</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie</th> <th>Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I.</td> <td>Należności JB i SZB</td> <td>5 082 428,05</td> <td>47 223,39</td> <td>0,00</td> <td>320 361,58</td> <td>4 809 290,66</td> </tr> <tr> <td>I.1.</td> <td>Należności długoterminowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>I.2.</td> <td>Należności krótkoterminowe, z tego:</td> <td>5 082 428,05</td> <td>47 223,39</td> <td>0,00</td> <td>320 361,58</td> <td>4 809 290,66</td> </tr> <tr> <td>I.2.1.</td> <td>należności z tytułu dostaw i usług</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>I.2.2.</td> <td>należności od budżetów</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>I.2.3.</td> <td>należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>I.2.4.</td> <td>pozostałe należności</td> <td>5 082 428,05</td> <td>47 223,39</td> <td></td> <td>320 361,58</td> <td>4 809 290,66</td> </tr> <tr> <td>II.</td> <td>Należności finansowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec roku	I.	Należności JB i SZB	5 082 428,05	47 223,39	0,00	320 361,58	4 809 290,66	I.1.	Należności długoterminowe						I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	5 082 428,05	47 223,39	0,00	320 361,58	4 809 290,66	I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług						I.2.2.	należności od budżetów						I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						I.2.4.	pozostałe należności	5 082 428,05	47 223,39		320 361,58	4 809 290,66	II.	Należności finansowe					
Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec roku																																																										
I.	Należności JB i SZB	5 082 428,05	47 223,39	0,00	320 361,58	4 809 290,66																																																										
I.1.	Należności długoterminowe																																																															
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	5 082 428,05	47 223,39	0,00	320 361,58	4 809 290,66																																																										
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług																																																															
I.2.2.	należności od budżetów																																																															
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń																																																															
I.2.4.	pozostałe należności	5 082 428,05	47 223,39		320 361,58	4 809 290,66																																																										
II.	Należności finansowe																																																															
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																															
	Brak danych																																																															
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																																																															
	Nie dotyczy																																																															
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																															
	Brak																																																															
1.12.	łącznie 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 danych																																																															
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																																															
	400 398,66 zł																																																															
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td style="text-align: right;">89 000,20</td> </tr> <tr> <td></td> <td>ekwiwalenty za urlop</td> <td style="text-align: right;">8 802,95</td> </tr> <tr> <td></td> <td>odprawy</td> <td style="text-align: right;">111 498,39</td> </tr> <tr> <td></td> <td>SUMA</td> <td style="text-align: right;">209 301,54</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie		Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych		nagrody jubileuszowe	89 000,20		ekwiwalenty za urlop	8 802,95		odprawy	111 498,39		SUMA	209 301,54																																																
Wyszczególnienie		Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych																																																														
	nagrody jubileuszowe	89 000,20																																																														
	ekwiwalenty za urlop	8 802,95																																																														
	odprawy	111 498,39																																																														
	SUMA	209 301,54																																																														
1.16.	inne informacje																																																															
	Brak																																																															
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																																																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Specyfikacja</th> <th rowspan="2">Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego</th> <th colspan="2">w tym:</th> </tr> <tr> <th>koszt odsetek</th> <th>koszt różnic kursowych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>zadań zakończonych w danym roku obrotowym</td> <td style="text-align: right;">2 584 740,98</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>zadań niezakończonych w danym roku obrotowym</td> <td style="text-align: right;">7 949 661,76</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>SUMA</td> <td style="text-align: right;">10 534 402,74</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:		koszt odsetek	koszt różnic kursowych	1.	zadań zakończonych w danym roku obrotowym	2 584 740,98			2.	zadań niezakończonych w danym roku obrotowym	7 949 661,76				SUMA	10 534 402,74	0,00	0,00																																									
Lp.	Specyfikacja				Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:																																																										
		koszt odsetek	koszt różnic kursowych																																																													
1.	zadań zakończonych w danym roku obrotowym	2 584 740,98																																																														
2.	zadań niezakończonych w danym roku obrotowym	7 949 661,76																																																														
	SUMA	10 534 402,74	0,00	0,00																																																												
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																																															

	Brak danych
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)