

INFORMACJA DODATKOWA - KOREKTA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Biuro Gospodarki Mieniem Miasta Rzeszowa
1.2	siedzibę jednostki
	35-002 Rzeszów, Pl. Ofiar Getta 3
1.3	adres jednostki
	35-002 Rzeszów, Pl. Ofiar Getta 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gospodarowanie mieniem komunalnym Gminy Miasto Rzeszów oraz Skarbu Państwa położonymi na terenie miasta Rzeszowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy aktualizujące należności w 100% dokonuje się w przypadku dłużników będących w upadłości i o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności. W jednostce nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych kosztów nieistotnych co do wielkości wyniku (prenumerata, ubezpieczenia majątkowe). Prowadzi się tylko rozliczenie opłat z tyt. umieszczenia urządzeń w pasie drogowym.
5.	inne informacje



II.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1.

szczególony 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

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Stan końcowy	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Razem zwiększenia umorzenia (13+14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Wartość netto (12-17+18)
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne		aktualizacja wartości	rozchody	przemieszczenia wewnętrzne				aktualizacja	amortyzacja danego roku	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I.	Wartości niematerialne i prawne	195 189,49	0,00	24 797,00	0,00	24 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 986,49	195 189,49	0,00	5 532,00	0,00	200 721,49	0,00	19 265,00
1.	Licencje i programy	195 189,49		24 797,00		24 797,00					219 986,49	195 189,49		5 532,00		200 721,49		19 265,00
2.	Pozostałe wart.niem.i prawne					0,00					0,00					0,00		0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 283 234 101,35	0,00	114 719 987,10	12 590 413,32	127 310 400,42	0,00	49 731 583,21	12 590 413,32	62 321 996,53	1 348 222 505,24	206 614 297,03	0,00	17 851 860,17	1 367 149,79	225 833 306,99	2 614 394,97	1 125 003 593,22
1	Środki trwałe	1 283 234 101,35	0,00	114 719 987,10	12 590 413,32	127 310 400,42	0,00	49 731 583,21	12 590 413,32	62 321 996,53	1 348 222 505,24	206 614 297,03	0,00	17 851 860,17	1 367 149,79	225 833 306,99	2 614 394,97	1 125 003 593,22
1.0.	Grunty	715 295 420,58		36 639 233,19	12 372 658,56	49 011 891,75		8 257 080,82	12 372 658,56	20 629 739,38	743 677 572,95					0,00		743 677 572,95
1.1.	Budynki, lokale	275 977 754,47		34 390 601,04	217 754,76	34 608 355,80		30 034 028,01	217 754,76	30 251 782,77	280 334 327,50	103 283 260,83		5 992 402,25	500 143,86	109 775 806,94	2 613 613,25	173 172 133,81
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	284 863 766,38		43 547 431,06		43 547 431,06		11 412 951,90		11 412 951,90	316 998 245,54	97 948 262,86		11 403 797,90	775 049,60	110 127 110,36	781,72	206 871 916,90
1.3.	Kotły i maszyny energetyczne	12 784,38					0,00			0,00	12 784,38	9 992,98		894,91		10 887,89		1 896,49
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	1 539 617,63					0,00			0,00	1 539 617,63	1 286 544,79		118 857,13		1 405 401,92		134 215,71
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne						0,00			0,00	0,00					0,00		0,00
1.6.	Urządzenia techniczne	4 983 109,02					0,00			0,00	4 983 109,02	3 527 909,77		333 704,59		3 861 614,36		1 121 494,66
1.7.	Środki transportu						0,00			0,00	0,00					0,00		0,00
1.8.	Inne środki trwałe	561 648,89		142 721,81		142 721,81		27 522,48		27 522,48	676 848,22	558 325,80		2 203,39	91 956,33	652 485,52		24 362,70
1.9.	Inwentarz żywy						0,00			0,00	0,00					0,00		0,00
	razem	1 283 429 290,84	0,00	114 744 784,10	12 590 413,32	127 335 197,42	0,00	49 731 583,21	12 590 413,32	62 321 996,53	1 348 442 491,73	206 809 486,52	0,00	17 857 392,17	1 367 149,79	226 034 028,48	2 614 394,97	1 125 022 858,22

1.2.

aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie dotyczy

1.3.

kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

1.4.

wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Lp	Oznaczenie otrzymanej działki		Wartość wg stanu na początek 2018 r.	Zmiany		Wartość wg stanu na koniec okresu 2018 r. (3+4-5)
	lokalizacja, nr	powierzchnia		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2		3	4	5	6
1	Obręb 207	83 069	3 950 389,52			3 950 389,52
2	Obręb 208	95	1 865,60			1 865,60
3	Obręb 211	2 487	769 854,70		556 330,71	213 523,99
4	Obręb 212	764	16 044,00			16 044,00
5	Obręb 214	308	10 000,00			10 000,00
6	Obręb 215	1 348	7 506,00			7 506,00
7	Obręb 216	151	13 098,98			13 098,98
8	Obręb 217	1 679	43 104,39			43 104,39
9	Obręb 218	2 234	5 093,00			5 093,00
		92 131	4 816 656,39	0,00	556 330,71	4 260 325,68

1.5.

wartość nieamortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie Rodzaj/Podmiot	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu		
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	1 Udziały		334 266	334 356 422,28	112	112 704,32	0	0,00	334 378	334 468 126,60
1.1	MPEC Sp. z o.o.		51 396	51 412 981,48					51 396	51 412 981,48
1.2	MPGK Sp. z o.o.		2 049	2 049 589,11					2 049	2 049 589,11
1.3	MPK Sp. z o.o.		15 338	15 338 854,39					15 338	15 338 854,39
1.4	MPWiK Sp. z o.o.		256 957	257 017 891,95	112	112 704,32			257 069	257 130 596,27
1.5	MZBM Sp. z o.o.		8 526	8 536 105,35					8 526	8 536 105,35
2	2 Akcje		30 320	691 900,00	26 000	312 000,00	48 000	576 000,00	8 320	727 900,00
2.1	Agrohurt S.A.		6 290	691 900,00					6 290	691 900,00
2.2	Municipium		20	2 000,00					20	2 000,00
2.3	Podkarpacka Ag. Energet. Sp. z o.o.		10	10 000,00					10	10 000,00
2.4	Stal Rzeszów S.A.		24 000	268 000,00	26 000	312 000,00	48 000	576 000,00	2 000	24 000,00
	razem		364 586	335 347 322,28	26 112	424 704,32	48 000	576 000,00	342 698,00	335 196 026,60

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	Grupa należności	Wartość odpisów aktualizujących należności na początek 2018 r.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Wartość odpisów aktualizujących należności na
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności długoterminowe					
II.	Należności krótkoterminowe	1 400 344,62	48 940,29	2 250,76	0,00	1 447 034,15
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	1 400 344,62	48 940,29	2 250,76		1 447 034,15
2.	Należności od budżetów					
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń					
4.	Pozostałe należności					
5.	Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budż. i z tyt. dochodów budż.					
	razem	1 400 344,62	48 940,29	2 250,76	0,00	1 447 034,15

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

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.łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

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

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

Lp	Wyszczególnienie	Kwota na początek 2018 roku	Kwota na koniec 2018 roku
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe	18 584,20	17 467,00
1	Opłaty z tytułu umieszczenia urządzeń w pasie drogowym	18 584,20	17 467,00

2			
...			
...			
II.	Bierne rozliczenia międzyokresowe	14 196 608,04	12 065 923,11
1	Przychody przyszłych okresów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	14 196 608,04	12 065 923,11
1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
nie dotyczy			
1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w 2018 roku	
1	Odprawy emerytalne	62 645,72	
2	Odprawy rentowe	0,00	
3	Nagrody jubileuszowe	61 101,10	
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2 211,34	
	razem	125 958,16	
1.16. inne informacje			
nie dotyczy			
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			
nie dotyczy			
2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
nie dotyczy			
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			
Średnioroczny stan zatrudnienia za 2018 rok - 80,38.			
Stan zatrudnienia na 31.12.2018 rok - 82,25.			
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.			
nie dotyczy			

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Bielawska

2019.4.29

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Dyrektora
(Kierownik jednostki)
Biura Gospodarki Mieniem
Miasta Rzeszowa

mgr Agata Janicka

Kierownik
Oddziału Księgowości
Surdel
mgr inż. Dorota Surdel