

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	POWIATOWY OŚRODEK DOKUMENTACJI GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	RZESZÓW
1.3	adres jednostki
	UL. TARGOWA 1 35-959 RZESZÓW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	REALIZACJA ZADAŃ SŁUŻBY GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>NIE WYPEŁNIAJĄ JEDNOSTKI BUDŻETOWE</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ul style="list-style-type: none"><li>✓ W Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10 000 zł ewidencjonuje się na koncie 011.</li><li>✓ Wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się na koncie 020 (o wartości zarówno do 10 000 zł jak i powyżej 10 000 zł.</li><li>✓ Na koncie 013 ujmuje się pozostałe środki trwałe, których odpisy amortyzacyjne są dokonywane jednorazowo o wartości początkowej od 400 zł do 10 000 zł.</li><li>✓ Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li><li>✓ Powiatowy Ośrodek nie prowadzi ewidencyjnie wyodrębnionego magazynu. Składniki majątkowe wydawane są do używania bezpośrednio po nabyciu.</li></ul>



1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 338 887,84		19 557,00						168 975,77	1 189 469,07
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	225 828,61								46 095,87	179 732,74
2.	Wartości niematerialne i prawne	178 713,23		10 346,76						48 329,08	140 730,91
SUMA		1 743 429,68		29 903,76						263 400,72	1 509 932,72

### Umorzenie

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Umorzenie środków trwałych	1 400 111,87		76 208,22							215 071,64	1 261 248,45
1.1.	Umorzenie gruntów											
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej											
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	1 180 277,36		73 371,26							168 975,77	1 084 672,85



	2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
	a.	akcje i udziały					
	b.	inne papiery wartościowe					
	c.	udzielone pożyczki					
	SUMA						
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie						
	<b>NIE DOTYCZY</b>						
	<b>Grunty w wieczystym użytkowaniu</b>						
	<b>Lp.</b>	<b>Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</b>		<b>Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)</b>
					<b>zwiększenia</b>	<b>zmniejszenia</b>	
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
	1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
			Wartość (zł)				
	2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
			Wartość (zł)				
		Razem					
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						

**Wartość środków trwałych nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
Razem					

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

**NIE WYPEŁNIAJĄ JEDNOSTKI BUDŻETOWE**

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)

**Wartość odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności Jednostek Budżetowych					
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					

	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					
	II.	Należności finansowe					
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						
c)	powyżej 5 lat						
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						
	<b>NIE WYPEŁNIAJĄ JEDNOSTKI BUDŻETOWE</b>						
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	- hipoteka,						

	-zastaw rejestrowy, -weksel in blanco, -gwarancja, -przewłaszczenie														
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														
	NIE DOTYCZY														
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie														
	- w przetargach														
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze														
	<b>Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych</b>														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>a) wynagrodzenia</td> <td>2 539 202,58</td> </tr> <tr> <td>b) odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>16 560,00</td> </tr> <tr> <td>c) nagrody jubileuszowe</td> <td>37 992,00</td> </tr> <tr> <td>d) ekwiwalenty (za pranie, okulary ochronne, itp.)</td> <td>3 000,00</td> </tr> <tr> <td>e) inne (badania lekarskie, woda dla pracowników, szkolenia, dofinansowanie do studiów, ZFŚS itp.)</td> <td>88 722,50</td> </tr> <tr> <td>SUMA</td> <td>2 685 477,08</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr	a) wynagrodzenia	2 539 202,58	b) odprawy emerytalne i rentowe	16 560,00	c) nagrody jubileuszowe	37 992,00	d) ekwiwalenty (za pranie, okulary ochronne, itp.)	3 000,00	e) inne (badania lekarskie, woda dla pracowników, szkolenia, dofinansowanie do studiów, ZFŚS itp.)	88 722,50	SUMA	2 685 477,08
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr														
a) wynagrodzenia	2 539 202,58														
b) odprawy emerytalne i rentowe	16 560,00														
c) nagrody jubileuszowe	37 992,00														
d) ekwiwalenty (za pranie, okulary ochronne, itp.)	3 000,00														
e) inne (badania lekarskie, woda dla pracowników, szkolenia, dofinansowanie do studiów, ZFŚS itp.)	88 722,50														
SUMA	2 685 477,08														



1.16.	inne informacje			
2.				
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapisów			
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			
<b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</b>				
Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym :	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym			
2.	zadania kontynuowane z lat poprzednich , ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym			
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym			
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone			

	SUMA					
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - mające znaczący wpływ na wynik finansowy					
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					
	<b>NIE WYPEŁNIAJĄ JEDNOSTKI BUDŻETOWE</b>					
2.5.	inne informacje					
	Umorzenie pozostałych środków trwałych: 569 285,12 zł, umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 149 791,48 zł.					
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki					
	<b>Wartość nieruchomości Skarbu Państwa objętych ewidencją pozabilansową</b>					
	<b>Lp.</b>	<b>Specyfikacja</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
	1.					
	2.					
	3.					
	4.					
	SUMA					

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Jadwiga Cieszyńska*

.....  
(główny księgowy)

27. 03. 2019

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Powiatowego Ośrodka Dokumentacji  
Geodezyjnej i Kartograficznej  
w Rzeszowie

*mgr inż. Mirosław Chmiel*

.....  
(kierownik jednostki)