

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Skoki ul. Ciastowicza 11 62-085 Skoki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Skoki
Numer identyfikacyjny REGON 000529580		36FBBCDF2EFCEAC2 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	541 669,11
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	0,00
1.10.1.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Kalek-Witucka Anna
(główny księgowy)

2019.03.29
rok mies. dzień

Kłos Tadeusz
(kierownik jednostki)

BeSTia

Z up. SKARBNIKA

mgr Ewa Szczepaniak
inspektor

36FBBCDF2EFCEAC2


inż. Tadeusz Kłos

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Kalek-Witucka Anna
(główny księgowy)

mgr Ewa Szczepaniak
Inspektor

2019.03.29
rok mies. dzień

Kłos Tadeusz
(kierownik jednostki)

BeSTia

36FBBCDF2EFCEAC2

Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Urząd Miasta i Gminy Skoki
1.2.	siedzibę jednostki
	ul. Ciastowicza 11, 62-085 Skoki
1.3.	adres jednostki
	ul. Ciastowicza 11, 62-085 Skoki
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Urząd Miasta i Gminy Skoki jest aparatem pomocniczym Burmistrza w realizacji jego zadań. Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonania spoczywających na Gminie zadań: własnych, zleconych, wykonywanych na podstawie porozumień, zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym. Do zadań Urzędu należy zapewnienie pomocy organom Gminy w wykonywaniu ich zadań, a w szczególności: przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy Gminy; realizacja uchwał oraz innych obowiązków i uprawnień organów Gminy wynikających z przepisów prawa; zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji Rady oraz posiedzeń komisji Rady; zapewnienie organom Gminy możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg i wniosków, petycji i interpelacji; wykonywanie na podstawie udzielonych upoważnień, czynności faktycznych wchodzących w zakres zadań Gminy; przygotowywanie analiz informacji i sprawozdań z wykonywanych zadań; współdziałanie w rozpatrywaniu i załatwianiu wniosków, petycji i skarg mieszkańców, interpelacji i zapytań radnych oraz wniosków komisji Rady; prowadzenie rejestrów, zgodnie z obowiązującymi przepisami; udostępnianie informacji publicznej, zgodnie z obowiązującymi przepisami; wykonywanie prac kancelaryjnych, w tym w szczególności: przyjmowanie, rozdział i wysyłanie korespondencji, prowadzenie wewnętrznego obiegu dokumentów, przekazywanie akt do archiwum i ich przechowywanie.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
	<i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.</i>

	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się wg stawek określonych w ustawie z dn. 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. W Urzędzie stosuje się liniową metodę amortyzacji. Wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawki 50%. Stawka amortyzacji dla prawa wieczystego użytkowania wynosi 5%.
	Składniki majątkowe o wartości powyżej 300 zł, ale nie wyższej niż 3500 zł są uznawane za pozostałe środki trwałe i obejmowane ewidencją bilansową z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów amortyzacji. Składniki majątku, których wartość jest niższa niż 300 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania do użytkowania, natomiast z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą, mogą zostać ujęte w ewidencji pozabilansowej.
	Wyłącznie w ewidencji ilościowej ujmuje się majątek, którego wycena jest niemożliwa, bądź zbyt kosztowna.
	Składniki majątkowe o wartości wyższej niż 3500 zł obejmowane są ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych.
	Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Zakupione materiały wydawane są do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty. Nie później niż na dzień bilansowy ustala się stan tych składników aktywów i wycenia się je, a także koryguje koszty.
	Wynik finansowy Urzędu ustalany jest poprzez przeniesienie w końcu roku obrotowego na konto 860 "Wynik finansowy" - na stronę Wn: poniesionych kosztów rodzajowych - konta zespołu "4", kosztów operacji finansowych, pozostałych kosztów operacyjnych - konta zespołu "7"; - na stronę Ma: uzyskanych przychodów z tytułu dochodów budżetowych, przychodów finansowych oraz pozostałych przychodów - konta zespołu "7".
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.
	dane z Tabeli nr 1
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	<i>dane z Tabeli nr 3</i>
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
	<i>dane z Tabeli nr 2</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Udziały w Międzygminnym Składowisku Odpadów Komunalnych Sp. z o.o. ilość : 533, - wartość : 266.500,00 zł</i>
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)
	<i>dane z Tabeli nr 4</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
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.
	<i>nie dotyczy</i>

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	163 882,05
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 646 469,14
1.16.	Inne informacje
	<i>brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	8 736 034,34
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>

3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>brak</i>

Z up. SKARBNIKA
S
 mgr Dwa Szczepaniak
 (główny księgowy)
 inspektor

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
N.M.
 (kierownik jednostki)

Tabela nr 2 - do pkt. II.1.5.

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Uwagi
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	
1	4	6 772,22	0,00	0,00	6 772,22	Środki trwałe użyczone od Centrum Personalizacji Dokumentów Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji
2	8	10 177,89	0,00	0,00	10 177,89	
3	2	62 475,00	0,00	0,00	62 475,00	Środki trwałe użyczone od Wielkopolskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Poznaniu
Razem		79 425,11	0,00	0,00	79 425,11	

Z up. SKARBNIKA

.....
mgr Ewa Szczepaniak
(główny księgowy)

2019.03.29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....
mgr Jacek Kłosa
(kierownik jednostki)

Tabela nr 3 - do pkt. II.1.4.

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)		Stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na początek roku obrotowego		
			j.m.	ilość	Wartość	j.m.	ilość	Wartość	j.m.	ilość	Wartość	j.m.	ilość	Wartość
1.	Działka [302805_4.0001.17]	SKOKI	hektary	0,0484	6.243,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,0484	6.243,00
2.	Działka [302805_5.0024.6/1]	SŁAWA WIELKOPOLSKA	hektary	0,637	74.975,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,637	74.975,00
3.	Działka [302805_5.0020.57/1]	ROSKOWO	hektary	1,7164	81.872,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	1,7164	81.872,00
4.	Działka [302805_4.0001.463/7]	SKOKI	hektary	0,2743	56.314,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,2743	56.314,00
5.	Działka [302805_5.0024.6/4]	Sława Wielkopolska	hektary	0,1106	19.764,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,1106	19.764,00
6.	Działka [302805_5.0024.6/5]	Sława Wielkopolska	hektary	0,2304	41.173,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,2304	41.173,00
7.	Działka [302805_4.0001.16]	Skoki	hektary	0,0057	735	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,0057	735
8.	Działka [302805_4.0001.341/3]	Skoki	hektary	0,0051	703,9	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,0051	703,9
9.	Działka [302805_4.0001.202/6]	Skoki	hektary	0,6809	160.584,77	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,6809	160.584,77
10.	Działka [302805_5.0020.57/4]	Roszkowo	hektary	0,9418	69.740,29	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,9418	69.740,29
11.	Działka [302805_5.0020.57/5]	Roszkowo	hektary	0,3997	30.179,28	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,3997	30.179,28
12.	Działka [302805_5.0020.57/6]	Roszkowo	hektary	0,5886	43.964,28	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,5886	43.964,28
13.	Działka [302805_5.0020.57/3]	Roszkowo	hektary	0,151	14.261,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,151	14.261,00
14.	Działka [302805_4.0001.1282/1]	Skoki	hektary	0,2542	22.331,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,2542	22.331,00
15.	Działka [302805_4.0001.1282/2]	Skoki	hektary	0,21	18.526,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,21	18.526,00

16.	Działka [302805_4.0001.1283/1]	Skoki	hektary	0,1819	17.088,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,1819	17.088,00
17.	Działka [302805_4.0001.1283/2]		hektary	0,0026	698	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,0026	698
18.	Działka [302805_5.0024.6/7]	Szczodrochowo	hektary	0,3102	25.132,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,3102	25.132,00
19.	Działka [302805_5.0024.6/8]	Szczodrochowo	hektary	0,1916	16.821,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,1916	16.821,00
20.	Działka [302805_5.0024.6/9]	Szczodrochowo	hektary	0,1569	13.855,00	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,1569	13.855,00
21.	Działka [302805_4.0001.463/4]	Skoki	hektary	0,1088	27.261,92	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,1088	27.261,92
22.	Działka [302805_5.0024.6/10]	Sława Wielkopolska	hektary	0,0023	255	hektary	0	0	hektary	0	0	hektary	0,0023	255
RAZEM					742.477,44			0			0			742.477,44

Z up. SKARŻNIKA

mgr Ewa Szczepaniak
Inspektor

(główny księgowy)

2019. 03. 29

(rok, miesiąc, dzień)

BUDNISTAZ

(kierownik jednostki)

Tabela nr 4- do pkt. II.1.7.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Czynsz mieszkaniowy	66 080,05	0,00	7 076,98	13 835,48	45 167,59
2	Odsetki	28 034,82	0,00	2 458,61	4 953,27	20 622,94
3	Należności z tyt. wyroku sądowego	449,80	0,00	0,00	0,00	449,80
4	Odsetki	435,23	31,48	0,00	0,00	466,71
5	Wieczyste użytkowanie	4 758,71	6 902,43	0,00	0,00	11 661,14
6	Czynsz dzierżawny	16 415,32	737,43	0,00	0,00	17 152,75
7	Odsetki	8 085,91	1 474,15	0,00	0,00	9 560,06
8	Podatek od środków transportowych - os. fizyczne	33 616,94	18 767,00	10 541,74	4 620,80	37 221,40
9	Odsetki	13 138,60	2 686,40	0,00	0,00	15 825,00
10	Podatek od nieruchomości - os. prawne	557,47	86,20	0,00	0,00	643,67
11	Podatek rolny - os. prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Podatek leśny - os. prawne	0,00	2,80	0,00	0,00	2,80
13	Odsetki - os. prawne	125,40	34,20	0,00	0,00	159,60
14	Podatek od nieruchomości - os. fizyczne	117 500,13	66 676,77	4 308,08	0,00	179 868,82
15	Podatek rolny - os. fizyczne	24 917,73	6 695,52	247,00	0,00	31 366,25
16	Podatek leśny - os. fizyczne	288,60	166,41	23,00	0,00	432,01

17	Odsetki - os. fizyczne	49 980,80	72 319,00	0,00	0,00	122 299,80
18	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	37 717,18	9 119,98	1 038,39	1 591,00	44 207,77
19	Odsetki	2 904,20	2 026,80	0,00	370,00	4 561,00
Razem		405 006,89	187 726,57	25 693,80	25 370,55	541 669,11

Z up. SKARBNIKA

mgr Ewa Maciejczak
inspektor
(główny księgowy)

2019 03 28

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz

inż. Rafał Kłos
(kierownik jednostki)