

**ZARZĄDZENIE NR 75/2019**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY SKOKI**

z dnia 8 maja 2019 r.

**w sprawie przedstawienia organowi stanowiącemu Sprawozdania finansowego Gminy,  
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku**

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.jedn. Dz.U. z 2017 roku poz. 2077 ze zm.) postanawiam:

**§ 1.** Przedstawić Radzie Miejskiej Gminy Skoki Sprawozdanie finansowe Gminy, sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia;
- 2) łącznego bilansu, obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego Zarządzenia;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat, obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, stanowiącego załącznik nr 3 do niniejszego Zarządzenia;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki, obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, stanowiącego załącznik nr 4 do niniejszego Zarządzenia;
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, stanowiącej załącznik nr 5 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2.** Wykonanie Zarządzenia powierzam skarbnikowi Gminy.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
BURMISTRZ  
Inż. Andrzej Kłos

2019.03.27  
do Zarządcy  
Burmistrz Miasta i Gminy Skoki  
z dnia 8 marca 2019 r.

|                                                                                                                              |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Burmistrz Miasta i Gminy Skoki</b><br><br>ul.Ciastowicza 11<br>62-085 SKOKI | <b>BILANS</b><br><br>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego<br><br><b>Gmina SKOKI</b><br><br>sporządzony na<br>dzień 31-12-2018 r. | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu                                                                                         |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>572140583</b>                                                                          |                                                                                                                                                    | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>28D64F747F520902</b><br> |

| AKTYWA                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne                          | 1 267 305,41          | 1 332 261,99        | I Zobowiązania                             | 4 596 022,60          | 7 880 779,91        |
| I.1 Środki pieniężne                        | 1 267 305,41          | 1 332 261,99        | I.1 Zobowiązania finansowe                 | 4 591 125,00          | 7 812 500,00        |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu              | 1 267 305,41          | 1 332 261,99        | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 183 125,00            | 0,00                |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne            | 0,00                  | 0,00                | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 4 408 000,00          | 7 812 500,00        |
| II Należności i rozliczenia                 | 318 197,91            | 243 446,26          | I.2 Zobowiązania wobec budżetów            | 3 749,59              | 1 169,52            |
| II.1 Należności finansowe                   | 0,00                  | 0,00                | I.3 Pozostałe zobowiązania                 | 1 148,01              | 67 110,39           |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 0,00                  | 0,00                | II Aktywa netto budżetu                    | -3 925 723,29         | -7 095 381,38       |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00                  | 0,00                | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)         | -2 523 037,59         | -3 169 657,52       |
| II.2 Należności od budżetów                 | 144 994,62            | 230 995,94          | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)                | 0,00                  | 0,00                |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia     | 173 203,29            | 12 450,32           | II.1.2 Deficyt budżetu (-)                 | -2 523 037,59         | -3 169 657,52       |
| III Rozliczenia międzyokresowe              | 0,00                  | 0,00                | II.1.3 Niewykonane wydatki (-)             | 0,00                  | 0,00                |
|                                             |                       |                     | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | -0,20                 | -0,57               |
|                                             |                       |                     | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki      | 0,00                  | 0,00                |
|                                             |                       |                     | II.4 Środki z prywatyzacji                 | 0,00                  | 0,00                |
|                                             |                       |                     | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)       | -1 402 685,50         | -3 925 723,29       |
|                                             |                       |                     | III Rozliczenia międzyokresowe             | 915 204,01            | 790 309,72          |
|                                             |                       |                     |                                            |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                         | <b>1 585 503,32</b>   | <b>1 575 708,25</b> | <b>Suma pasywów</b>                        | <b>1 585 503,32</b>   | <b>1 575 708,25</b> |

Anna Kałek-Witucka

skarbnik

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kłos

zarząd

BeSTia

28D64F747F520902

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Kałek-Witucka  
skarbnik

2019-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kłos  
zarząd

BeSTia

28D64F747F520902

zau. nr 2  
do Zarządzenia Nr 75/2018  
Burmistrza Miasta i Gminy Skoki  
z dnia 8 maja 2018 roku

|                                                                                                                              |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Burmistrz Miasta i Gminy Skoki</b><br>ul.Ciastowicza 11<br><br>62-085 SKOKI | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej i<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego<br><br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2018 r. | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Poznaniu                                                                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>572140583</b>                                                                          |                                                                                                                                  | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>9BE0E2E1690B8E1B</b><br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 112 321 615,57        | 117 439 234,41      | A Fundusz                                                           | 112 797 452,32        | 118 104 542,54      |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 23 441,75             | 37 000,57           | A.I Fundusz jednostki                                               | 100 350 713,11        | 108 578 121,93      |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 109 413 942,57        | 114 567 815,19      | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 12 603 082,34         | 9 538 773,91        |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 107 448 497,81        | 113 366 021,43      | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 33 694 126,03         | 33 538 687,39       |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 37 291 969,18         | 37 088 222,38       | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -21 091 043,69        | -23 999 913,48      |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 4 440 807,50        | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | -156 343,13           | -12 353,30          |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 69 114 618,34         | 75 146 415,18       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 732 644,99            | 782 432,65          | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 129 392,24            | 79 731,83           | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 179 873,06            | 269 219,39          | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 5 766 947,40          | 5 762 263,87        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 1 965 444,76          | 1 201 793,76        | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 3 149 216,15          | 3 194 577,22        |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 2 617 731,25          | 2 567 918,65        | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 130 337,49            | 143 141,87          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 266 500,00            | 266 500,00          | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 1 234 097,67          | 1 265 984,99        |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 266 500,00            | 266 500,00          | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 172 737,13            | 186 718,73          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 709 411,33            | 750 568,36          |

Anna Kałek-Witucka  
(główny księgowy)

2019-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
9BE0E2E1690B8E1B

Tadeusz Kłos  
(kierownik jednostki)

BeSTia

|                                                                                          |              |              |                                                                                          |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 268 872,96   | 357 747,44   |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 321 118,88   | 185 969,07   |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 6 242 784,15 | 6 427 572,00 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,87         | 97,02        |
| B.I Zapasy                                                                               | 26 497,89    | 14 327,16    | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 312 639,82   | 304 349,74   |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 26 497,89    | 14 327,16    | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 312 639,82   | 304 349,74   |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00         | 0,00         | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00         | 0,00         |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00         | 0,00         | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00         | 0,00         |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00         | 0,00         | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 2 617 731,25 | 2 567 686,65 |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 5 444 962,03 | 5 867 807,73 |                                                                                          |              |              |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 233 004,18   | 204 689,83   |                                                                                          |              |              |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 1 385,29     | 68 759,72    |                                                                                          |              |              |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 5 210 572,56 | 5 594 358,18 |                                                                                          |              |              |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 771 324,23   | 545 437,11   |                                                                                          |              |              |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 771 324,23   | 545 340,11   |                                                                                          |              |              |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 0,00         | 97,00        |                                                                                          |              |              |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |

Anna Kałek-Witucka  
(główny księgowy)

2019-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Kłos  
(kierownik jednostki)

BeSTia

9BE0E2E1690B8E1B

Strona 2 z 4

|                                 |                       |                       |                     |                       |                       |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
|                                 |                       |                       |                     |                       |                       |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>118 564 399,72</b> | <b>123 866 806,41</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>118 564 399,72</b> | <b>123 866 806,41</b> |

Anna Kałek-Witucka  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

9BE0E2E1690B8E1B

Tadeusz Kłos  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Anna Kałek-Witucka  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
9BE0E2E1690B8E1B

\_\_\_\_\_  
Tadeusz Kłos  
(kierownik jednostki)

BeSTia

Zuż. Nr 3  
do Zamykania Nr 75/2019  
burmistrz miasta i gminy Skoki  
z dnia 8 maja 2019 roku

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Burmistrz Miasta i Gminy Skoki<br>ul. Ciastowicza 11<br><br>62-085 SKOKI | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na<br>na dzień 31-12-2018 r. | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Poznaniu                                                                                   |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>572140583                                                                           |                                                                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br>C17FAADF91C5BE54<br> |  |
|                                                                                                                        | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                           | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                                              | 49 865 100,24                                                                                              | 51 450 246,21                                                                                                                            |  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                            | 3 069 146,53                                                                                               | 3 459 461,45                                                                                                                             |  |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                           | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                        | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                  | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                          | 46 795 953,71                                                                                              | 47 990 784,76                                                                                                                            |  |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                                                     | 40 291 063,49                                                                                              | 45 405 410,18                                                                                                                            |  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                       | 3 337 671,53                                                                                               | 3 947 790,94                                                                                                                             |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                     | 2 554 277,69                                                                                               | 2 988 440,65                                                                                                                             |  |
| B.III. Usługi obce                                                                                                     | 6 679 289,17                                                                                               | 7 437 655,26                                                                                                                             |  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                 | 430 395,39                                                                                                 | 559 822,45                                                                                                                               |  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                     | 9 438 160,98                                                                                               | 11 675 767,04                                                                                                                            |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                       | 2 546 994,03                                                                                               | 3 027 614,53                                                                                                                             |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                      | 857 683,89                                                                                                 | 899 523,91                                                                                                                               |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                       | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                           | 12 992 043,11                                                                                              | 13 280 277,45                                                                                                                            |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                              | 1 454 547,70                                                                                               | 1 588 517,95                                                                                                                             |  |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                                                    | 9 574 036,75                                                                                               | 6 044 836,03                                                                                                                             |  |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                                                      | 3 183 661,86                                                                                               | 3 753 760,32                                                                                                                             |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                    | 1 462 219,41                                                                                               | 2 359 793,87                                                                                                                             |  |
| D.II. Dotacje                                                                                                          | 0,00                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                       | 1 721 442,45                                                                                               | 1 393 966,45                                                                                                                             |  |
| E. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                         | 226 803,92                                                                                                 | 207 193,07                                                                                                                               |  |

Anna Kalek-Witucka  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kłos  
kierownik jednostki

BeSTia

C17FAADF91C5BE54

Strona 1 z 3



|        |                                                                                                                                                              |               |              |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00         |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 226 803,92    | 207 193,07   |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | 12 530 894,69 | 9 591 403,28 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 185 314,02    | 56 764,43    |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00         |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 185 314,02    | 56 764,43    |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00         |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 113 126,37    | 109 393,80   |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 112 996,37    | 109 388,80   |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 130,00        | 5,00         |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                 | 12 603 082,34 | 9 538 773,91 |
| J.     | Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 0,00          | 0,00         |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                | 0,00          | 0,00         |
| L.     | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                                                                                                                  | 12 603 082,34 | 9 538 773,91 |
|        |                                                                                                                                                              |               |              |

Anna Kałek-Witucka  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kłos  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Anna Kałek-Witucka  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Tadeusz Kłos  
kierownik jednostki

zaw. w 4  
do Samodzielnej  
Gminy Miejskiej i Gminy Skoki  
z dnia 8 maja 2019 roku

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Burmistrz Miasta i Gminy Skoki<br>ul. Ciastowicza 11<br>62-085 SKOKI                                | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone na<br>na dzień 31-12-2018 r. | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Poznaniu                                                                                   |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>572140583                                                                                                  |                                                                                        | Wysłać bez pisma przewodniego<br>508B7948F5CF4E75<br> |  |
|                                                                                                                                               | Stan na koniec roku poprzedniego                                                       | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                  | 87 111 769,58                                                                          | 100 350 713,11                                                                                                                           |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 97 805 993,59                                                                          | 96 653 199,61                                                                                                                            |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 31 254 902,70                                                                          | 33 694 126,03                                                                                                                            |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 49 156 455,50                                                                          | 53 885 329,35                                                                                                                            |  |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 9 811 660,67                                                                           | 8 767 551,03                                                                                                                             |  |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 7 432 828,72                                                                           | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                      | 150 146,00                                                                             | 306 193,20                                                                                                                               |  |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               | 84 567 050,06                                                                          | 88 425 790,79                                                                                                                            |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 16 596 644,65                                                                          | 21 091 043,69                                                                                                                            |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 49 129 278,21                                                                          | 50 715 671,83                                                                                                                            |  |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 15 149 377,28                                                                          | 15 394 410,40                                                                                                                            |  |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 329 919,23                                                                             | 423 047,44                                                                                                                               |  |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 3 361 830,69                                                                           | 801 617,43                                                                                                                               |  |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                   | 100 350 713,11                                                                         | 108 578 121,93                                                                                                                           |  |

Anna Kalek-Witucka  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kłos  
kierownik jednostki

|        |                                            |                |                |
|--------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 12 446 739,21  | 9 526 420,61   |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 33 694 126,03  | 33 538 687,39  |
| III.2. | strata netto (-)                           | -21 091 043,69 | -23 999 913,48 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | -156 343,13    | -12 353,30     |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 112 797 452,32 | 118 104 542,54 |
|        |                                            |                |                |

Anna Kałek-Witucka  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kłos  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Kałek-Witucka  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kłos  
kierownik jednostki

201. Nr 5  
do Zamyślenia N 77/2019  
burmistrz miasta i gminy Skoki  
Adresat: z dnia 8 maja 2019

|                                                                                                                           |                                                                                                                               |                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Burmistrz Miasta i Gminy Skoki<br><br>ul.Ciastowicza 11<br><br>62-085 SKOKI | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2018 r.</b> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu                                                        |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>572140583</b>                                                                       |                                                                                                                               | <b>7B2BCFC0CC33A62C</b><br> |

| 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)  | 3 275 942,61 |
| 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

\_\_\_\_\_  
Anna Kalek-Witucka  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019.04.30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Tadeusz Kłos  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna Kałek-Witucka  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019.04.30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Tadeusz Kłos  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.   | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.1. | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|      | Gmina Skoki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2. | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|      | Skoki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3. | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|      | ul. Ciastowicza 11, 62-085 Skoki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.4. | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|      | <p><i>Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należą do zadań własnych gminy. Szczegółowość zadań własnych realizowanych przez gminę określona jest w art. 7 Ustawy o samorządzie gminnym. Oprócz zadań własnych gmina wykonuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Gmina wykonuje również zadania z zakresu właściwości powiatu na podstawie porozumień. Zadania Gminy Skoki realizowane są przy pomocy jednostek organizacyjnych tj. Urzędu Miasta i Gminy w Skokach, Szkoły Podstawowej im. Adama Mickiewicza w Skokach, Przedszkola Samorządowego w Skokach, Ośrodka Pomocy Społecznej w Skokach, Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Skokach.</i></p> |
| 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>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|      | <p><i>Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.</i></p> <p><i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku, w dniu 31 grudnia każdego roku.</i></p> <p><i>Wynik finansowy we wszystkich jednostkach organizacyjnych podlegających łączeniu ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |



|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <p>W Urzędzie Miasta i Gminy w Skokach stosuje się liniową metodę amortyzacji. Wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawki 50%. Stawka amortyzacji dla prawa wieczystego użytkowania wynosi 5%.</p> <p>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.</p> <p>Wyłącznie w ewidencji ilościowej ujmuje się majątek, którego wycena jest niemożliwa, bądź zbyt kosztowna.</p> <p>Składniki majątkowe o wartości wyższej niż 3500 zł obejmowane są ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych.</p> <p>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.</p> |
|    | <p>W Przedszkolu Samorządowym w Skokach stosuje się degresywną metodę amortyzacji. W przypadku, gdy stawka amortyzacji określona jest w przedziale "od -do", stosuje się stawkę niższą. Zakupione programy komputerowe umarza się przy zastosowaniu stawki 50%.</p> <p>Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 250 zł.</p> <p>Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. Zakupiony opał stanowi koszt zużycia materiałów i energii.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|    | <p>W Szkole Podstawowej w Skokach dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę degresywną.</p> <p>W przypadku, gdy stawka amortyzacji określona jest w przedziale "od-do", stosuje się stawkę niższą. Do ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych wprowadza się składniki majątku o wartości od 1.500,00 zł. Składniki o wartości poniżej 1.500,00 zł wprowadzane są do ewidencji ilościowej.</p> <p>Jednostka prowadzi tylko magazyn żywnościowy. Pozostałe materiały są w dacie zakupu wydawane do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty, połączone z ustalaniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy.</p> <p>Materiały biurowe i środki czystości są odpisywane w koszty w dacie zakupu i wydawane do zużycia, paliwo zatankowane do zbiornika pojazdu stanowi koszt zużycia materiałów. Ww. składniki rzeczowych aktywów obrotowych są kupowane na bieżąco do zużycia i nie podlegają korekcie kosztów na dzień bilansowy.</p>                                                                                                                                                                                                                                                           |
|    | <p>W Ośrodku Pomocy Społecznej stosuje się liniową metodę amortyzacji.</p> <p>W księgach inwentarzowych ujmuje się pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne od kwoty powyżej 500 złotych i zaliczane są bezpośrednio w koszty.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|    | <p>W Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji w Skokach stosuje się metodę liniową amortyzacji. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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. |
|      | <i>dane z Tabeli nr 1</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|      | <i>brak danych</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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 wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|      | <i>dane z Tabeli nr 3</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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.<br/>ilość : 533,<br/>- 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>420.000,00 – z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| b)   | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|      | <i>360.000,00 – z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | 4.347,27 – z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy (umowa zawarta przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Skokach)                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | 7.032.500,00 - z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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 finansowym lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.                                                                                                             |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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                                                                                                                                                  |
|       | 1) Poręczenie dotyczące zobowiązań Związku Międzygminnego "Puszcza Zielonka" z tyt. pożyczki WFOŚiGW - wartość poręczenia 1.279.737,85                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|       | 2) Zobowiązania wekslowe z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych- kwota zobowiązań wekslowych 24.529.941,32                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | 163 882,05 – gwarancje ubezpieczeniowe dotyczące zabezpieczeń należytego wykonania umowy (umowy zawarte przez UMiG w Skokach)                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | 13.275.124,92                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.16. | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | <u><b>Dotyczy zestawienia zmian w funduszu jednostki poz. III.</b></u><br><br><i>W związku ze zmianą przepisów dotyczących sposobu ujmowania nadwyżki środków obrotowych w „Zestawieniu zmian w funduszu jednostki” w poz. III. wynik finansowy netto nie jest tożsamy z pozycją wykazywaną w pasywach bilansu w pozycji II. Wynik finansowy netto (+,-) oraz w rachunku zysków i strat w pozycji L.</i> |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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                                                                                                                                                                                                                                       |
|       | 8.903.995,38                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|      |                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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>                                                                                                                                                                                                           |

SKARBNIK  
*Akai-Witny*  
 (główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

BUDOWNICZ  
*AM*  
 (kierownik jednostki)

Tabela nr 1 - do pkt. II.1.1.

## Główne składniki aktywów trwałych

| Lp.   | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | 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 |                             |           | Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów        |                                        |
|-------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|-----------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
|       |                                                                   |                                                       | Pozostałe                        | Przychody     | Przemieszczenie |                                                 | zbycie                            | likwidacja | inne       |                                                   |                                                              |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne      |                                         |                        |                                                       | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 1     | 2                                                                 | 3                                                     | 4                                | 5             | 6               | 7                                               | 8                                 | 9          | 10         | 11                                                | 12                                                           | 13                                           | 14                                  | 15                          | 16        | 17                                      | 18                     | 19                                                    | 20                                      | 21                                     |
| 1     | 0                                                                 | 37 340 090,16                                         | 0,00                             | 215 941,00    | 0,00            | 215 941,00                                      | 382 576,69                        | 0,00       | 0,00       | 382 576,69                                        | 37 173 454,47                                                | 48 120,98                                    | 0,00                                | 37 111,11                   | 0,00      | 37 111,11                               | 0,00                   | 85 232,09                                             | 37 291 969,18                           | 37 088 222,38                          |
| 2     | 1                                                                 | 34 795 924,18                                         | 0,00                             | 5 522 942,90  | 0,00            | 5 522 942,90                                    | 1 242 812,86                      | 0,00       |            | 1 242 812,86                                      | 39 076 054,22                                                | 7 838 609,05                                 | 0,00                                | 1 181 671,58                | 0,00      | 1 181 671,58                            | 226 042,37             | 8 794 238,26                                          | 26 957 315,13                           | 30 281 815,96                          |
| 3     | 2                                                                 | 61 781 598,57                                         | 906 804,58                       | 5 230 324,42  | 0,00            | 6 137 129,00                                    | 0,00                              | 21 552,81  | 721 896,85 | 743 449,66                                        | 67 175 277,91                                                | 19 624 295,36                                | 0,00                                | 2 686 383,33                | 0,00      | 2 686 383,33                            | 0,00                   | 22 310 678,69                                         | 42 157 303,21                           | 44 864 599,22                          |
| 4     | 3                                                                 | 28 000,00                                             | 0,00                             | 0,00          | 0,00            | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00       | 0,00       | 0,00                                              | 28 000,00                                                    | 19 742,38                                    | 0,00                                | 1 960,00                    | 0,00      | 1 960,00                                | 0,00                   | 21 702,38                                             | 8 257,62                                | 6 297,62                               |
| 5     | 4                                                                 | 1 317 246,20                                          | 0,00                             | 264 825,01    | 5 002,00        | 269 827,01                                      | 0,00                              | 82 423,55  | 0,00       | 82 423,55                                         | 1 504 649,66                                                 | 880 716,68                                   | 0,00                                | 179 711,56                  | 4 297,91  | 184 009,47                              | 82 221,78              | 982 504,37                                            | 436 529,52                              | 522 145,29                             |
| 6     | 5                                                                 | 268 066,65                                            | 0,00                             | 17 090,69     | 0,00            | 17 090,69                                       | 0,00                              | 0,00       | 0,00       | 0,00                                              | 285 157,34                                                   | 150 305,01                                   | 0,00                                | 26 796,02                   | 0,00      | 26 796,02                               | 0,00                   | 177 101,03                                            | 117 761,64                              | 108 056,31                             |
| 7     | 6                                                                 | 652 274,72                                            | 0,00                             | 295,20        | 2 560,78        | 2 855,98                                        | 0,00                              | 2 954,17   | 5 985,00   | 8 939,17                                          | 646 191,53                                                   | 482 178,51                                   | 0,00                                | 22 580,99                   | 2 200,32  | 24 781,31                               | 6 701,72               | 500 258,10                                            | 170 096,21                              | 145 933,43                             |
| 8     | 7                                                                 | 420 841,28                                            | 0,00                             | 0,00          | 0,00            | 0,00                                            | 0,00                              | 0,00       | 0,00       | 0,00                                              | 420 841,28                                                   | 291 449,04                                   | 0,00                                | 49 660,41                   | 0,00      | 49 660,41                               | 0,00                   | 341 109,45                                            | 129 392,24                              | 79 731,83                              |
| 9     | 8                                                                 | 885 083,66                                            | 0,00                             | 157 535,03    | 0,00            | 157 535,03                                      | 0,00                              | 16 401,62  | 7 562,78   | 23 964,40                                         | 1 018 654,29                                                 | 705 210,60                                   | 0,00                                | 65 013,22                   | 0,00      | 65 013,22                               | 20 788,92              | 749 434,90                                            | 179 873,06                              | 269 219,39                             |
| 10    | wartości niematerialne i prawne                                   | 341 620,00                                            | 0,00                             | 40 703,75     | 5 985,00        | 46 688,75                                       | 0,00                              | 26 723,31  | 0,00       | 26 723,31                                         | 361 585,44                                                   | 318 178,25                                   | 0,00                                | 20 985,25                   | 12 144,68 | 33 129,93                               | 26 723,31              | 324 584,87                                            | 23 441,75                               | 37 000,57                              |
| Razem |                                                                   | 137 830 745,42                                        | 906 804,58                       | 11 449 658,00 | 13 547,78       | 12 370 010,36                                   | 1 625 389,55                      | 150 055,46 | 735 444,63 | 2 510 889,64                                      | 147 689 866,14                                               | 30 358 805,86                                | 0,00                                | 4 271 873,47                | 18 642,91 | 4 290 516,38                            | 362 478,10             | 34 286 844,14                                         | 107 471 939,56                          | 113 403 022,00                         |

2019-04-30

**SKARBNIK**  
 (główny księgowy)  
 mgr Anna Kozłowska-Witajka

(rok, miesiąc, dzień)

**RYCHTER**  
 (kierownik jednostki)  
 inż. Ryszard Cioś

Tabela nr 2 - do pkt. II.1.5.

**Środki trwałe nieamortyzowane 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                              |
| <b>Razem</b> |                  | <b>79 425,11</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>79 425,11</b>                       |                                                                                                             |

SKARBNIK  
*Alina Witny*  
 mgr Hanna Kuczyńska-Witny  
 (główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ  
*[Podpis]*  
 mgr Hanna Kuczyńska-Witny  
 (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<br>[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<br>[302805 5.0024.6/1]    | SŁAWA<br>WIELKOPOLSKA | hektary                          | 0,637  | 74.975,00  | hektary     | 0     | 0       | hektary      | 0     | 0       | hektary                          | 0,637  | 74.975,00  |
| 3.   | Działka<br>[302805 5.0020.57/1]   | ROSZKOWO              | hektary                          | 1,7164 | 81.872,00  | hektary     | 0     | 0       | hektary      | 0     | 0       | hektary                          | 1,7164 | 81.872,00  |
| 4.   | Działka<br>[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<br>[302805 5.0024.6/4]    | Sława<br>Wielkopolska | hektary                          | 0,1106 | 19.764,00  | hektary     | 0     | 0       | hektary      | 0     | 0       | hektary                          | 0,1106 | 19.764,00  |
| 6.   | Działka<br>[302805 5.0024.6/5]    | Sława<br>Wielkopolska | hektary                          | 0,2304 | 41.173,00  | hektary     | 0     | 0       | hektary      | 0     | 0       | hektary                          | 0,2304 | 41.173,00  |
| 7.   | Działka<br>[302805 4.0001.16]     | Skoki                 | hektary                          | 0,0057 | 735        | hektary     | 0     | 0       | hektary      | 0     | 0       | hektary                          | 0,0057 | 735        |
| 8.   | Działka<br>[302805 4.0001.341/3]  | Skoki                 | hektary                          | 0,0051 | 703,9      | hektary     | 0     | 0       | hektary      | 0     | 0       | hektary                          | 0,0051 | 703,9      |
| 9.   | Działka<br>[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<br>[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<br>[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<br>[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<br>[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<br>[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<br>[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<br>[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<br>[302805 4.0001.1283/2] |                       | hektary | 0,0026 | 698        | hektary | 0 | 0 | hektary | 0 | 0 | hektary | 0,0026 | 698        |
| 18.   | Działka<br>[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<br>[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<br>[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<br>[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<br>[302805 5.0024.6/10]   | Sława<br>Wielkopolska | hektary | 0,0023 | 255        | hektary | 0 | 0 | hektary | 0 | 0 | hektary | 0,0023 | 255        |
| RAZEM |                                   |                       |         |        | 742.477,44 |         |   | 0 |         |   | 0 |         |        | 742.477,44 |

SKARBNIK

2019-04-30

Burmistrz

*mgr Anna Kaleb-Witkowska*

*mgr Tomasz Kłos*

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(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            |
| 20           | Należności z tytułu zbiorowego dostarczania wody i odprowadzania ścieków | 42 033,39           | 0,00              | 4842,78          | 0,00             | 37 190,61           |
| 21           | Fundusz alimentacyjny                                                    | 1 294 752,71        | 25 591,04         | 0,00             | 0,00             | 1 320 343,75        |
| 22           | Zaliczka alimentacyjna                                                   | 357 958,36          | 0,00              | 12 859,24        | 0,00             | 345 099,12          |
| 23           | Odsetki                                                                  | 908 605,43          | 123 034,59        | 0,00             | 0,00             | 1 031 640,02        |
| <b>Razem</b> |                                                                          | <b>3 008 356,78</b> | <b>336 352,20</b> | <b>43 395,82</b> | <b>25 370,55</b> | <b>3 275 942,61</b> |

SKARBNIK  
*Anna Kutek-Witucka*  
mgr Anna Kutek-Witucka

(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

80 200 100 100  
*[Signature]*  
(kierownik jednostki)