

Miasto i Gmina Skępe

ul. Kościelna 2, 87-630 Skępe
woj. kujawsko-pomorskie
NIP:466-03-27-672, REGON: 910866560
(11)

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIASTA I GMINY
SKĘPEWpl.
dnia 2021 -03- 3 1Nr 1543 ilość zal. 

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miasto i Gmina Skępe
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kościelna 2, 87-630 Skępe
1.3	adres jednostki
	ul. Kościelna 2, 87-630 Skępe
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8411Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł umarza się lub amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu (metoda liniowa). Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania, a kończy się z miesiącem, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego. W przypadku sprzedaży, likwidacji bądź nieodpłatnego przekazania nieumorzonego środka trwałego umorzenie naliczane jest (w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany) na dzień dokonania transakcji, c) Materiały wycenia się w cenach nabycia.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Tabela Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	Tabela Załącznik nr 2 - 200.872,23 zł
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela Załącznik nr 3 – 20.712,62 zł (zestaw komputerowy USC – 7.912,62 zł, sprzęt komputerowy otrzymany w użytkowanie od SP Skępe 12.800,00 zł)
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Tabela Załącznik nr 4 – 693.138,06 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Tabela Załącznik nr 5 – 4.156.071,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela Załącznik nr 5 - 3.106.182,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	Tabela Załącznik nr 5 – 10.795.343,00 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1.357.719,20
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Tabela Załącznik nr 6 1. odprawy emerytalne i rentowe - 80.640,00 zł 2. nagrody jubileuszowe – 105.115,50 zł 3. Ekwiwalent za niewykorzystany urlop - 11.445,77 zł
1.16.	inne informacje
	- Nieodpłatne przekazanie sprzętu i wyposażenia w ramach projektu „Wiem więcej, umiem więcej, mogę więcej” (63.284,10 zł): ✓ Szkole Podstawowej im. Gustawa Zielińskiego w Skępem – 32.791,18 zł ✓ Szkole Podstawowej w Wólce – 30.492,92 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	7.671.465,58
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr *[Signature]*
mgr *[Signature]* **niowska**
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
[Signature]
Płot Wojciechowski
(kierownik jednostki)

Miasto i Gmina Skępe
 ul. Kościelna 2, 87-630 Skępe
 woj. kujawsko-pomorskie
 NIP: 466-03-27-672, REGON: 910866560
 (RT)

URZĄD MIASTAI GMINY
 SKĘPE

Wpł. dnia 2021-03-31

Nr 1543 ilość zal. ...

Urząd Miasta i Gminy Skępe

Załącznik Nr 1 do informacji o działalności
 Główne składniki aktywów trwałych na dn.
 31.12.2020 r.

lp.	Nazwa grupy rzeczowej i subklasifikasi aktywów trwałych	Wzrost wartości (pozycji)			Ogółem zwiększenia wartości (klas)			Zmniejszenia wartości (pozycji)			Ogółem zmniejszenia wartości (klas)			Wzrost wartości (pozycji)			Ogółem zwiększenia wartości (klas)			Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia wartości (klas)			Umożliżenia - stan na koniec roku obrotowego (13+14)	Wartość netto skumulowany aktywów
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21								
1	WARTOŚCI																										
1	NIEMATERIALNE I PRAWNE	237 543,53	0,00	25 545,22	0,00	25 545,22	0,00	0,00	0,00	253 088,75	186 819,65	0,00	55 446,42	0,00	55 446,42	0,00	241 465,07	0,00	241 465,07	0,00	51 520,98	0,00	51 520,98	0,00	21 622,78		
2	ŚRODKI TRAWIALE	57 708 593,47	0,00	7 025 339,05	0,00	7 025 339,05	2 253,00	676 032,40	17 400,00	64 039 236,12	20 274 949,02	2 253,00	2 253,00	2 253,00	2 253,00	2 253,00	28 405,50	2 234 643,47	2 234 643,47	572 694,33	37 434 535,45	42 102 238,95	0,00	42 102 238,95	0,00	42 102 238,95	
a	grunty (grupa 0)	2 802 481,39	0,00	72 705,44	0,00	72 705,44	2 253,00	0,00	0,00	2 872 934,83	13 246,77	0,00	5 021,81	0,00	5 021,81	0,00	10 268,59	0,00	10 268,59	0,00	2 789 234,62	2 789 234,62	0,00	2 789 234,62	0,00	2 789 234,62	
b	budynki i lokale (grupa I)	4 319 394,46	0,00	1 855 079,90	0,00	1 855 079,90	0,00	0,00	0,00	6 174 464,36	1 006 331,76	0,00	107 525,62	0,00	107 525,62	0,00	1 113 857,40	0,00	1 113 857,40	0,00	3 313 052,63	3 313 052,63	0,00	3 313 052,63	0,00	3 313 052,63	
c	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa II)	47 479 793,95	0,00	4 639 747,14	0,00	4 639 747,14	0,00	676 032,40	0,00	51 443 508,69	16 640 180,90	0,00	1 887 016,23	0,00	1 887 016,23	0,00	1 114 435,17	0,00	1 114 435,17	0,00	22 862,29	22 862,29	0,00	22 862,29	0,00	42 972,59	
d	Koły i maszyny energetyczne (grupa III)	129 651,00	0,00	25 716,75	0,00	25 716,75	0,00	0,00	0,00	154 407,75	105 828,71	0,00	5 608,46	0,00	5 608,46	0,00	179 542,87	0,00	179 542,87	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	5 000,00	
e	Maszyny, urządzenia i aparatury ogólnego zastosowania (grupa IV)	183 812,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183 812,87	172 812,87	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	188 812,87	0,00	188 812,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	Maszyny, urządzenia i aparatury specjalistyczne (grupa V)	481 132,94	0,00	98 048,30	0,00	98 048,30	0,00	0,00	0,00	579 181,24	294 895,77	0,00	85 491,97	0,00	85 491,97	0,00	390 387,74	0,00	390 387,74	0,00	105 237,17	105 237,17	0,00	105 237,17	0,00	198 793,50	
g	Urządzenia techniczne (grupa VI)	607 991,20	0,00	16 480,01	0,00	16 480,01	0,00	0,00	0,00	624 471,21	453 412,71	0,00	37 425,93	0,00	37 425,93	0,00	490 838,64	0,00	490 838,64	0,00	154 576,49	154 576,49	0,00	154 576,49	0,00	133 632,67	
h	Środki transportu (grupa VII)	1 860 409,80	0,00	288 060,00	0,00	288 060,00	0,00	0,00	0,00	1 848 469,80	1 498 488,07	0,00	51 041,20	0,00	51 041,20	0,00	1 549 530,07	0,00	1 549 530,07	0,00	61 921,73	61 921,73	0,00	61 921,73	0,00	278 635,03	
i	Narzędzie, przyrządy, nuchomosci i wyposażenie gabie ladziej nieklasyfikowane (grupa VIII)	144 885,86	0,00	29 499,51	0,00	29 499,51	0,00	0,00	0,00	155 985,37	89 890,44	0,00	21 108,75	0,00	21 108,75	0,00	109 965,19	0,00	109 965,19	0,00	56 035,42	56 035,42	0,00	56 035,42	0,00	47 026,18	
3	Poszczególne środki trwałe	1 307 457,66	0,00	416 602,26	0,00	416 602,26	0,00	13 645,82	45 084,10	1 664 530,20	1 307 457,66	0,00	416 602,26	0,00	416 602,26	0,00	59 529,62	0,00	59 529,62	0,00	1 864 630,50	1 864 630,50	0,00	1 864 630,50	0,00	0,00	
RAZEM		69 253 864,76	0,00	7 467 495,93	0,00	7 467 495,93	2 253,00	698 677,82	63 284,10	65 965 656,27	21 767 525,33	0,00	2 478 286,85	0,00	2 478 286,85	28 405,50	632 223,95	23 841 993,53	23 841 993,53	632 223,95	37 486 059,43	37 486 059,43	0,00	37 486 059,43	0,00	42 123 861,74	

Sporządził: Eryka Olsziewicz

SKARBNIK
 Miasta i Gminy
 mgr Barbara Jasińska

BURMISTRZ
 Piotr Wojciechowski

Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej

Grunty w wieczystym użytkowaniu

31.12.2020 r.

Urząd Miasta i Gminy Skępe

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 67/4	powierzchnia (m2)	0,8727	0	0	0,8727
		wartość (zł)	43 970,81	0	0	43 970,81
2	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 67/5	powierzchnia (m2)	0,0455	0	0	0,0455
		wartość (zł)	2 341,04	0	0	2 341,04
3	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 67/8	powierzchnia (m2)	0,4854	0	0	0,4854
		wartość (zł)	24 428,23	0	0	24 428,23
4	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 791/3	powierzchnia (m2)	0,827	0	0	0,827
		wartość (zł)	41 629,77	0	0	41 629,77
5	Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 791/5	powierzchnia (m2)	1,2976	0	0	1,2976
		wartość (zł)	65 345,50	0	0	65 345,50
6	Droga wewnętrzna Obręb Czermno Nr dz. 571/3	powierzchnia (m2)	0,542	0	0	0,542
		wartość (zł)	23 156,88	0	0	23 156,88
RAZEM		powierzchnia (m2)	4,0702	0	0	4,0702
		wartość (zł)	200 872,23	0,00	0,00	200 872,23

Sporządził: Edyta Olkiewicz

SKARBNIK
 Miasta i Gminy
 mgr Barbara Leśniewska

BURMISTRZ
 Piotr Wojciechowski

Miasto i Gmina Skępe

ul. Kościelna 2, 87-630 Skępe
woj. kujawsko-pomorskie
NIP:466-03-27-872, REGON: 910866560

środki trwale nieamortyzowane

Załącznik Nr 3 do Informacji dodatkowej

Urząd Miasta i Gminy Skępe

URZĄD MIASTA I GMINY
SKĘPE
Wpl. data 2021 -03- 3 1
Nr 1543 ilość zal. 

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane na dn. 31.12.2020 r.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	grupa IV	38 066,20	0,00	17 353,58	20 712,62
2					
3					
4					
5					
Razem		38 066,20		17 353,58	20 712,62

Sporządził: Małgorzata Majerska

SKARBNIK
Miasta i Gminy

mgr Beata Leśniewska

BURMISTRZ

Piotr Wojtechowski

Miasto i Gmina Skępeul. Kościelna 2, 87-630 Skępe
woj. kujawsko-pomorskieNIP:466-03-27-672, REGON: 810888560
(10)URZĄD MIASTA I GMINY
SKĘPEWpł
dnia 2021 -03- 31Nr 1543
ilość zał. ...

Załącznik nr 4 do Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dn. 31.12.2020 r. Urząd Miasta i Gminy Skępe

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odsetki	160 518,98	39 202,38	51 936,55		147 784,81
2	Podatki od osób fizycznych	86 663,95	6 679,71			93 343,66
3	Podatki od osób prawnych	272 382,00		15 931,57		256 450,43
4	Woda, ścieki	71 348,80	5 470,56			76 819,36
5	Czynsze	7 890,56		86,00		7 804,56
6	Użytkowanie wieczyste	34 395,98				34 395,98
7	Energia elektryczna	1 770,05				1 770,05
8	Podatki od środków transportowych od osób fizycznych	1203,00		1203,00		-
9	Podatki od środków transportowych od osób prawnych	949,80		949,80		-
10	Odpady komunalne	34232,14	40 537,07			74 769,21
Razem		671 355,26	91 889,72	70 106,92		693 138,06

Sporządził: Małgorzata Majerska

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr Barbara LeśniewskaBURMISTRZ
Piotr Wojciechowski

Miasto i Gmina Skępeul. Kościelna 2, 87-630 Skępe
woj. kujawsko-pomorska

NIP: 466-03-27-672, REGON: 910866560

URZĄD MIASTA I GMINY
SKĘPEWpł
data 2021 -03- 31

Załącznik Nr 5 do Informacji dodatkowej

Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty na dzień 31.12.2020 r. Urząd Miasta i Gminy Skępe

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	Kredyt um.Nr 13/JST/O/C/2012	470 280,00	250 000,00	925 000,00	1 645 280,00
2	Kredyt um. Nr 2/II/C/JST/2013	60 000,00	40 000,00	100 000,00	200 000,00
3	Kredyt um.Nr 2/II/C/JST/2014	150 000,00	100 000,00	250 000,00	500 000,00
4	Kredyt um.Nr 3520341/20/K/POZ/17	205 200,00	403 800,00	2 206 000,00	2 815 000,00
5	Kredyt um.Nr 1/JST/O/C/2018	388 158,00	490 000,00	995 000,00	1 873 158,00
6	Kredyt um. Nr 3520341/174/JST/POZ/18	500 000,00	745 000,00	371 000,00	1 616 000,00
7	Kredyt um. Nr 1/JST/O/C/2019		226 158,00	1 102 500,00	1 328 658,00
8	Kredyt um. Nr 3/O/JST/C/2019	40 000,00	40 000,00	820 000,00	900 000,00
9	Kredyt um.Nr 1/JST/O/C/2020		60 000,00	1 900 000,00	1 960 000,00
10	Pożyczka um. Nr PW17047/OA-wnc	745 500,00			745 500,00
11	Pożyczka um.Nr PW18011/GW-su	879 000,00			879 000,00
12	Pożyczka um.Nr PW20006/OW-kk	482 933,00	351 224,00	965 843,00	1 800 000,00
13	Pożyczka um. Nr PW19015/GW-su	235 000,00	400 000,00	1 160 000,00	1 795 000,00
Razem		4 156 071,00	3 106 182,00	10 795 343,00	18 057 596,00

Sporządził: Wioletta Frankowska

SKARBNIK
Miasta i Gminy

mgr Barbara Leśniewska

BURMISTRZ

Piotr Wojciechowski

Miasto i Gmina Skępe

ul. Kościelna 2, 87-630 Skępe

woj. kujawsko-pomorskie

NIP: 466-03-27-672, REGON: 910866560

(P)

URZĄD MIASTA I GMINY
SKĘPE

Wypł. data 2021-03-31

Nr 1543

ilość zał. **Załącznik Nr 6 do Informacji dodatkowej****Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze na dn. 31.12.2020 r.****Urząd Miasta i Gminy Skępe**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	odprawy emerytalne i rentowe	80 640,00
2	nagrody jubileuszowe	105 115,50
3	świadczenia urlopowe	11 445,77
Razem		197 201,27

Sporządził: Jolanta Jaworska

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr Barbara Leśniewska

BURMISTRZ


Piotr Wojciechowski

11
"
M

