

## INFORMACJA DODATKOWA

|     |   |
|-----|---|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:   |
| 1.  |   |
| 1.1 | nazwę jednostki   |
|     | MIASTO I GMINA SKEPE  |
| 1.2 | siedzibę jednostki  |
|     | Urząd Miasta i Gminy Skępe  |
| 1.3 | adres jednostki   |
|     | ul. Kościelna 2, 87-630 Skępe   |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |
|     | PKD 84.11 Z - zgodnie z art. 6 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym                                 |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
|     | 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.   |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  |
|     | 7 jednostek   |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

|            |   |
|------------|---|
|            | <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>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,</li> <li>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,</li> <li>c) materiały wycenia się w cenach nabycia,</li> <li>d) środki trwałe nisko-cenne o charakterze wyposażenia oraz pomoce dydaktyczne o wartości nieprzekraczającej 500 zł podlegają zaliczeniu w koszty w momencie ich zakupu. Środki trwałe nisko-cenne o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt nie podlegają ewidencji ani wartościowej, ani ilościowej chyba, że kierownik jednostki lub osoba powołana wskaże inaczej.</li> </ul> |
| 5.         | inne informacje   |
|            | Nie dotyczy   |
| <b>II.</b> | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:  |
| 1.         |   |
| 1.1.       | <p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>   |

| Ip. | Nazwa grupy rodzajowej i składnika aktywów trwałych   | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej |                      |                     | Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenia wartości początkowej |                  |                     | Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umorzenia – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |             | Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenia umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów        |  |
|-----|---|---|----------------------------------|----------------------|---------------------|---|-----------------------------------|------------------|---------------------|---|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|---|------------------------|---|---|--|
|     |   |   | Aktualizacja                     | Przychody            | Przemieszczenia     |   | 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   | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE   | 289 014,13  | 0,00                             | 26 333,63            | 0,00                | 26 333,63                                       | 0,00                              | 0,00             | 0,00                | 0,00  | 315 347,76   | 279 834,41                                   | 0,00                                | 15 418,70                   | 0,00        | 15 418,70                               | 0,00                   | 295 253,11  | 9 179,72                                | 20 094,65                              |
| 2   | ŚRODKI TRAWALE  | 56 219 215,96   | 0,00                             | 11 369 433,24        | 3 799 490,02        | 15 168 923,26                                   | 13 420,00                         | 7 381,00         | 3 799 490,02        | 3 820 291,02                                      | 67 567 848,20  | 20 040 247,75                                | 0,00                                | 2 086 431,56                | 0,00        | 2 086 431,56                            | 74 979,50              | 22 051 699,81   | 36 178 968,21                           | 45 516 148,39                          |
| a   | grunty (grupa 0)  | 2 770 876,82  | 0,00                             | 96 135,57            | 64 531,00           | 160 666,57                                      | 0,00                              | 0,00             | 64 531,00           | 64 531,00   | 2 867 012,39   | 3 203,15                                     | 0,00                                | 5 021,81                    | 0,00        | 5 021,81                                | 0,00                   | 8 224,96  | 2 767 673,67                            | 2 858 787,43                           |
| b   | budynki i lokale (grupa I)  | 12 364 883,07   | 0,00                             | 3 991 235,31         | 3 711 205,14        | 7 702 440,45                                    | 0,00                              | 0,00             | 3 711 205,14        | 3 711 205,14                                      | 16 356 118,38  | 4 155 197,18                                 | 0,00                                | 383 638,95                  | 0,00        | 383 638,95                              | 30 424,62              | 4 508 411,51  | 8 209 685,89                            | 11 847 706,87                          |
| c   | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa II)  | 37 909 390,62   | 0,00                             | 7 182 923,10         | 0,00                | 7 182 923,10                                    | 0,00                              | 0,00             | 0,00                | 0,00  | 45 092 313,72  | 13 443 024,17                                | 0,00                                | 1 484 369,87                | 0,00        | 1 484 369,87                            | 0,00                   | 14 927 394,04   | 24 466 366,45                           | 30 164 919,68                          |
| d   | Kotły i maszyny energetyczne (grupa III)  | 141 314,38  | 0,00                             | 0,00                 | 23 753,88           | 23 753,88                                       | 0,00                              | 0,00             | 23 753,88           | 23 753,88   | 141 314,38   | 107 539,19                                   | 0,00                                | 29 210,33                   | 0,00        | 29 210,33                               | 23 753,88              | 112 995,64  | 33 775,19                               | 28 318,74                              |
| e   | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa IV)                              | 220 543,27  | 0,00                             | 20 000,00            | 0,00                | 20 000,00                                       | 0,00                              | 0,00             | 0,00                | 0,00  | 240 543,27   | 204 003,11                                   | 0,00                                | 13 608,64                   | 0,00        | 13 608,64                               | 0,00                   | 217 611,75  | 16 540,16                               | 22 931,52                              |
| f   | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa V)                                     | 481 132,94  | 0,00                             | 0,00                 | 0,00                | 0,00  | 0,00                              | 0,00             | 0,00                | 0,00  | 481 132,94   | 128 051,11                                   | 0,00                                | 83 618,26                   | 0,00        | 83 618,26                               | 0,00                   | 211 669,37  | 353 081,83                              | 269 463,57                             |
| g   | Urządzenia techniczne (grupa VI)  | 579 614,95  | 0,00                             | 13 887,93            | 0,00                | 13 887,93                                       | 0,00                              | 0,00             | 0,00                | 0,00  | 593 502,88   | 366 973,72                                   | 0,00                                | 47 004,47                   | 0,00        | 47 004,47                               | 0,00                   | 413 978,19  | 212 641,23                              | 179 524,69                             |
| h   | Środki transportu (grupa VII)   | 1 538 829,80  | 0,00                             | 0,00                 | 0,00                | 0,00  | 13 420,00                         | 0,00             | 0,00                | 13 420,00   | 1 525 409,80   | 1 477 199,79                                 | 0,00                                | 16 129,14                   | 0,00        | 16 129,14                               | 13 420,00              | 1 479 908,93  | 61 630,01                               | 45 500,87                              |
| i   | Narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane (grupa VIII) | 212 630,11  | 0,00                             | 65 251,33            | 0,00                | 65 251,33                                       | 0,00                              | 7 381,00         | 0,00                | 7 381,00  | 270 500,44   | 155 056,33                                   | 0,00                                | 23 830,09                   | 0,00        | 23 830,09                               | 7 381,00               | 171 505,42  | 57 573,78                               | 98 995,02                              |
| 3   | Pozostałe środki trwałe   | 3 168 301,04  | 0,00                             | 302 010,51           | 0,00                | 302 010,51                                      | 0,00                              | 3 815,83         | 45 868,57           | 49 684,40   | 3 420 627,15   | 3 168 301,04                                 | 0,00                                | 302 010,51                  | 0,00        | 302 010,51                              | 49 684,40              | 3 420 627,15  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 4   | Zbiory biblioteczne   | 292 886,95  | 0,00                             | 50 660,20            | 0,00                | 50 660,20                                       | 0,00                              | 5 246,68         | 0,00                | 5 246,68  | 338 300,47   | 292 886,95                                   | 0,00                                | 50 660,20                   | 0,00        | 50 660,20                               | 5 246,68               | 338 300,47  | 0,00                                    | 0,00                                   |
|     | <b>RAZEM</b>  | <b>59 969 418,08</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>11 748 437,58</b> | <b>3 799 490,02</b> | <b>15 547 927,60</b>                            | <b>13 420,00</b>                  | <b>16 443,51</b> | <b>3 845 358,59</b> | <b>3 875 222,10</b>                               | <b>71 642 123,58</b>   | <b>23 781 270,15</b>                         | <b>0,00</b>                         | <b>2 454 520,97</b>         | <b>0,00</b> | <b>2 454 520,97</b>                     | <b>129 910,58</b>      | <b>26 105 880,54</b>                                  | <b>36 188 147,93</b>                    | <b>45 536 243,04</b>                   |

| 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 wieczysto   |                          |                                  |  |              |  |     |                           |                  |                                  |  |  |  |             |              |   |   |   |   |   |   |   |   |  |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |  |                   |        |   |   |        |              |          |   |   |          |   |  |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |   |                   |       |   |   |       |              |           |   |   |           |   |   |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |   |                   |       |   |   |       |              |           |   |   |           |              |  |                          |               |          |          |               |                     |                   |             |             |                   |
|              | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Treść (nr działki, nazwa)</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">1</td> <td rowspan="2">Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 67/4</td> <td>powierzchnia (m2)</td> <td>0,8727</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0,8727</td> </tr> <tr> <td>wartość (zł)</td> <td>43 970,81</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>43 970,81</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">2</td> <td rowspan="2">Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 67/5</td> <td>powierzchnia (m2)</td> <td>0,0455</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0,0455</td> </tr> <tr> <td>wartość (zł)</td> <td>2 341,04</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>2 341,04</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">3</td> <td rowspan="2">Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 67/8</td> <td>powierzchnia (m2)</td> <td>0,4854</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0,4854</td> </tr> <tr> <td>wartość (zł)</td> <td>24 428,23</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>24 428,23</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">4</td> <td rowspan="2">Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 791/3</td> <td>powierzchnia (m2)</td> <td>0,827</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0,827</td> </tr> <tr> <td>wartość (zł)</td> <td>41 629,77</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>41 629,77</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">5</td> <td rowspan="2">Droga wewnętrzna Obręb Skępe Nr dz. 791/5</td> <td>powierzchnia (m2)</td> <td>1,2976</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>1,2976</td> </tr> <tr> <td>wartość (zł)</td> <td>65 345,50</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>65 345,50</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">6</td> <td rowspan="2">Droga wewnętrzna Obręb Czermno Nr dz. 571/3</td> <td>powierzchnia (m2)</td> <td>0,542</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0,542</td> </tr> <tr> <td>wartość (zł)</td> <td>23 156,88</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>23 156,88</td> </tr> <tr> <td rowspan="2"><b>RAZEM</b></td> <td rowspan="2"></td> <td><b>powierzchnia (m2)</b></td> <td><b>4,0702</b></td> <td><b>0</b></td> <td><b>0</b></td> <td><b>4,0702</b></td> </tr> <tr> <td><b>wartość (zł)</b></td> <td><b>200 872,23</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>200 872,23</b></td> </tr> </tbody> </table> |                          |                                  |  |              |  | 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 | <b>RAZEM</b> |  | <b>powierzchnia (m2)</b> | <b>4,0702</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>4,0702</b> | <b>wartość (zł)</b> | <b>200 872,23</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>200 872,23</b> |
| 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                              |     |                           |                  |                                  |  |  |  |             |              |   |   |   |   |   |   |   |   |  |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |  |                   |        |   |   |        |              |          |   |   |          |   |  |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |   |                   |       |   |   |       |              |           |   |   |           |   |   |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |   |                   |       |   |   |       |              |           |   |   |           |              |  |                          |               |          |          |               |                     |                   |             |             |                   |
| <b>RAZEM</b> |  | <b>powierzchnia (m2)</b> | <b>4,0702</b>                    | <b>0</b>                               | <b>0</b>     | <b>4,0702</b>                          |     |                           |                  |                                  |  |  |  |             |              |   |   |   |   |   |   |   |   |  |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |  |                   |        |   |   |        |              |          |   |   |          |   |  |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |   |                   |       |   |   |       |              |           |   |   |           |   |   |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |   |                   |       |   |   |       |              |           |   |   |           |              |  |                          |               |          |          |               |                     |                   |             |             |                   |
|              |  | <b>wartość (zł)</b>      | <b>200 872,23</b>                | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>  | <b>200 872,23</b>                      |     |                           |                  |                                  |  |  |  |             |              |   |   |   |   |   |   |   |   |  |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |  |                   |        |   |   |        |              |          |   |   |          |   |  |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |   |                   |       |   |   |       |              |           |   |   |           |   |   |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |   |                   |       |   |   |       |              |           |   |   |           |              |  |                          |               |          |          |               |                     |                   |             |             |                   |
| 1.5.         | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu   |                          |                                  |  |              |  |     |                           |                  |                                  |  |  |  |             |              |   |   |   |   |   |   |   |   |  |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |  |                   |        |   |   |        |              |          |   |   |          |   |  |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |   |                   |       |   |   |       |              |           |   |   |           |   |   |                   |        |   |   |        |              |           |   |   |           |   |   |                   |       |   |   |       |              |           |   |   |           |              |  |                          |               |          |          |               |                     |                   |             |             |                   |

| 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  | 25 266,20                        | 0,00                             | 0,00         | 25 266,20                              |
| 2            | grupa VIII  | 7.173,45                         | 0,00                             | 0,00         | 7.173,45                               |
|              |   |                                  |                                  |              |  |
|              |   |                                  |                                  |              |  |
|              |   |                                  |                                  |              |  |
| <b>Razem</b> |   | <b>32.439,65</b>                 | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>32.439,65</b>                       |
| 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) |                                  |                                  |              |  |

| 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            | Odsetki od należności   | 186 308,38                       | 47 888,84                                    | 90 267,99         | 0,00          | 143 929,23                     |
| 2            | Podatek od osób fizycznych  | 180 592,25                       |  | 103 128,20        |               | 77 464,05                      |
| 3            | Podatek od osób prawnych  | 291 160,00                       | 43 457,00                                    |                   |               | 334 617,00                     |
| 4            | Woda, ścieki  | 64 070,44                        | 3 909,34                                     |                   |               | 67 979,78                      |
| 5            | Czynsze   | 2 750,00                         | 1 460,56                                     |                   |               | 4 210,56                       |
| 6            | Użytkowanie wieczyste   | 20 652,42                        |  | 614,32            |               | 20 038,10                      |
| 7            | Energia elektryczne   | 957,72                           | 876,18                                       |                   |               | 1 833,90                       |
| 8            | Zaliczka alimentacyjna - budżet państwa   | 276 716,56                       |  |                   | 282,01        | 276 434,55                     |
| 9            | Zaliczka alimentacyjna - budżet gminy własnej   | 276 716,26                       |  |                   | 281,92        | 276 434,34                     |
| 10           | Fundusz alimentacyjny z odsetki - budżet państwa  | 2 641 443,63                     | 225 972,23                                   |                   |               | 2 867 415,86                   |
| 11           | Fundusz alimentacyjny z odsetki -budżet gminy własnej   | 1 079 500,72                     | 80 352,66                                    |                   |               | 1 159 853,38                   |
| <b>Razem</b> |   | <b>5 020 868,38</b>              | <b>403 916,81</b>                            | <b>194 010,51</b> | <b>563,93</b> | <b>5 230 210,75</b>            |
| 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: |                                  |  |                   |               |                                |

| 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  |                         |                        | 1 645 280,00        | 1 645 280,00         |
| 2            | Kredyt um. Nr 2//C/JST/2013  |                         |                        | 200 000,00          | 200 000,00           |
| 3            | Kredyt um. Nr 2//C/JST/2014  |                         |                        | 500 000,00          | 500 000,00           |
|              | Kredyt um. Nr 3520341/20/K/POZ/17  |                         |                        | 2 815 000,00        | 2 815 000,00         |
| 5            | Kredyt um. Nr 1/JST/O/C/2018   |                         |                        | 1 873 158,00        | 1 873 158,00         |
| 6            | Kredyt um. Nr 3520341/174/JST/POZ/18   |                         |                        | 1 720 000,00        | 1 720 000,00         |
| 7            | Kredyt um. Nr 10/1491  | 700 000,00              |                        |                     | 700 000,00           |
| 8            | Kredyt um. Nr 125/JST/C/2011   | 227 556,00              |                        |                     | 227 556,00           |
| 9            | Kredyt um. NR 11/1624  | 600 000,00              |                        |                     | 600 000,00           |
| 10           | Pożyczka um. Nr PW17047  |                         | 865 500,00             |                     | 865 500,00           |
| 11           | Pożyczka um. Nr PW18011  |                         | 930 000,00             |                     | 930 000,00           |
| 12           | Pożyczka um. Nr PW13013  | 604 605,00              |                        |                     | 604 605,00           |
| 13           | Pożyczka um. Nr PW14012  | 70 000,00               |                        |                     | 70 000,00            |
| <b>Razem</b> |  | <b>2 202 161,00</b>     | <b>1 795 500,00</b>    | <b>8 753 438,00</b> | <b>12.751.099,00</b> |
| 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         | 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                                    |                         |                        |                     |                      |

|              | 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  |   |     |                  |   |   |                              |           |   |                      |            |   |                                     |           |   |      |      |              |  |                   |
|              | 967.605,29 zł  |   |     |                  |   |   |                              |           |   |                      |            |   |                                     |           |   |      |      |              |  |                   |
| 1.15         | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |   |     |                  |   |   |                              |           |   |                      |            |   |                                     |           |   |      |      |              |  |                   |
|              | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>98 719,14</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>245 487,98</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>ekwiwalent za niewykorzystany urlop</td> <td>39 311,37</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>inne</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>Razem</b></td> <td><b>383 518,49</b></td> </tr> </tbody> </table>  |   | Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych | 1 | odprawy emerytalne i rentowe | 98 719,14 | 2 | nagrody jubileuszowe | 245 487,98 | 3 | ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 39 311,37 | 4 | inne | 0,00 | <b>Razem</b> |  | <b>383 518,49</b> |
| Lp.          | Wyszczególnienie   | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych |     |                  |   |   |                              |           |   |                      |            |   |                                     |           |   |      |      |              |  |                   |
| 1            | odprawy emerytalne i rentowe   | 98 719,14                                 |     |                  |   |   |                              |           |   |                      |            |   |                                     |           |   |      |      |              |  |                   |
| 2            | nagrody jubileuszowe   | 245 487,98                                |     |                  |   |   |                              |           |   |                      |            |   |                                     |           |   |      |      |              |  |                   |
| 3            | ekwiwalent za niewykorzystany urlop  | 39 311,37                                 |     |                  |   |   |                              |           |   |                      |            |   |                                     |           |   |      |      |              |  |                   |
| 4            | inne   | 0,00                                      |     |                  |   |   |                              |           |   |                      |            |   |                                     |           |   |      |      |              |  |                   |
| <b>Razem</b> |  | <b>383 518,49</b>                         |     |                  |   |   |                              |           |   |                      |            |   |                                     |           |   |      |      |              |  |                   |
| 1.16         | inne informacje  |   |     |                  |   |   |                              |           |   |                      |            |   |                                     |           |   |      |      |              |  |                   |
|              | <p>- Przekazanie w trwałe zarząd środków trwałych składających się na mienie Przedszkola Publicznego w Wiosce (bud. mieszkalny, lok. biurowe, udział w działkach, kocioł C.O.) /-/ 720.884,88 zł, dotychczasowe umorzenie /-/ 54.178,50 zł</p> <p>- Nieodpłatne przekazanie Szkole Podstawowej w Skępem środka trwałego powstałego w wyniku nakładów poniesionych w trakcie inwestycji pn. "Modernizacja hali sportowej przy MZS w Skępem" /-/ 3.078.605,14 zł,</p> <p>- Przyjęcie przez jednostkę organizacyjną Przedszkole Publiczne w Wiosce w trwałe zarząd środków trwałych składających się na jego mienie (bud. mieszkalny, lok. biurowe, udział w działkach, kocioł C.O.) /+/ 720.884,88 zł, dotychczasowe umorzenie /+/ 54.178,50 zł</p> <p>- Nieodpłatne przyjęcie przez jednostkę organizacyjną Szkołę Podstawową w Skępem środka trwałego powstałego w wyniku nakładów poniesionych w trakcie inwestycji pn. "Modernizacja hali sportowej przy MZS w Skępem" /+/ 3.078.605,14 zł</p> |   |     |                  |   |   |                              |           |   |                      |            |   |                                     |           |   |      |      |              |  |                   |
| 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  |
|      | 1.914.650,98 zł   |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|      | Odszkodowanie za uszkodzone mienie – 30.582,24 zł<br>Kara um. za nieterminowe wykonanie umowy - 12.014,16 zł  |
| 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   |

2019-04-30

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)