


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy w Człopie ul. Strzelecka 2 78-630 Człopa	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Miasto i Gmina Człopa
Numer identyfikacyjny REGON 000527753		E3F5300132CAA1C6 

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)	571 697,74
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
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK MIASTA I GMINY

Zofia Wach
mgr Zofia Wach

(główny księgowy)

2019-03-28

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Jerzy Bekker
mgr Jerzy Bekker

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK MIASTA I GMINY

Zofia Wach
mgr Zofia Wach

Zofia Wach

(główny księgowy)

2019-03-28

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Jerzy Bekker
mgr Jerzy Bekker

Jerzy Bekker

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwę jednostki:

Urząd Miasta i Gminy w Człopie

1.2 Siedzibę jednostki:

Ul. Strzelecka 2 78-630 Człopa

1.3 Adres jednostki:

Ul. Strzelecka 2 78-630 Człopa

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Rok obrotowy 2018, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i rozpoczyna się 1 stycznia a kończy 31 grudnia

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe jest samodzielnym sprawozdaniem finansowym

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należy wycenić aktywa i pasywa w sposób następujący:

Inwestycje według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzenia). Środki trwałe do wartości 1 000 zł zalicza się do kosztów jednostki bezpośrednio po ich nabyciu. Środki trwałe powyżej wartości 1 000 zł i poniżej 10 000 zł stanowią pozostałe środki trwałe i są ewidencjonowane na koncie 013 Pozostałe środki trwałe, środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł ewidencjonuje się na koncie 011 Środki trwałe.

Okres dokonywania odpisów amortyzujących od wartości niematerialnych i prawnych nie może być krótszy niż:

- 1) 24 miesiące – gdy ich wartość początkowa jest wyższa od 10 000 zł i nie przekracza 15 000 zł
- 2) 36 miesięcy – gdy ich wartość początkowa jest wyższa od 15 000 zł i nie przekracza 25 000 zł
- 3) 60 miesięcy – gdy ich wartość przekracza 25 000 zł

Należności i zobowiązania, w tym też z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

Wycena składników aktywów i pasywów wyrażonych w walucie obcej dokonuje się nie później niż na koniec kwartału.

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 1,2,3,4

- 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

Tabela 5 i 6 Nie dotyczy

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

30 355,45 zł.

- 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

Tabela 7

- 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 8

- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 9 Nie dotyczy

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) Powyżej 1 roku do 3 lat

Nie dotyczy

- b) Powyżej 3 do 5 lat

Nie dotyczy

- c) Powyżej 5 lat

Nie dotyczy

- 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. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

- 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

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. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 10

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 11

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

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

Tabela 12

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 Zofia Wach

BURMISTRZ

mgr Jerzy Bekker

Tabela Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)					
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10)								
											4	5		6	7	8	9	10
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	143 231,74 zł	1 845,00 zł				1 845,00 zł											
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne																	
	Wartości niematerialne i prawne ogółem	143 231,74 zł	1 845,00 zł				1 845,00 zł											145 076,74 zł

zgodnie: lwa liada

SKARBNIK MIASTA GMINY

BURMISTRZ

Zofia Wach
mgr Zofia Wach

Jerzy Bekker

mgr Jerzy Bekker

Tabela Nr 2

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	14 724,00 zł										
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	130 352,74 zł										
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem	145 076,74 zł										145 076,74 zł

zobowiązanie: lwa krowka

SKARBNIK MIASTAJA GMINY
Zofia Wach
 mgr Zofia Wach

BURMISTRZ
Jerzy Bekker
 mgr Jerzy Bekker

Tabela Nr 3

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.1.	Grunty	✓ 3 003 811,38 zł	236 195,60 zł			236 195,60 zł	84 965,20 zł			84 965,20 zł	3 155 041,78 zł	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	✓ 30 355,45 zł										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 31 402 401,71 zł	✓ 190 076,32 zł	✓ 5 705 864,02 zł	✓ 140 975,05 zł	6 036 915,39 zł		✓ 9 619,70 zł		9 619,70 zł	37 429 697,40 zł	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 751 066,33 zł	✓ 14 621,01 zł			14 621,01 zł		✓ 622,00 zł		622,00 zł	765 065,34 zł	
1.4.	Środki transportu	✓ 301 184,81 zł									301 184,81 zł	
1.5.	Inne środki trwałe	113 492,99 zł	50 505,05 zł			50 505,05 zł					163 998,04 zł	
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	35 602 312,67 zł	491 397,98 zł	5 705 864,02 zł	140 975,05 zł	6 338 237,05 zł	84 965,20 zł	10 241,70 zł		95 206,90 zł	41 845 342,82 zł	

Stronę 1/1: Łasa Książka

SKARBNIK MIASTA / GMINY

BURMISTRZ

J. Bekker
mgr Jerzy Bekker

Z. Wach
mgr Zofia Wach

Tabela Nr 4

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	12	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 12 060 023,72 zł		✓ 63 320,21 zł	✓ 1 177 233,19 zł	1 240 553,40 zł		✓ 4 003,88 zł		4 003,88 zł	13 296 573,24 zł	
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 605 122,49 zł			✓ 23 039,58 zł	23 039,58 zł		✓ 622,00 zł		622,00 zł	627 540,07 zł	
1.3.	Środki transportu	✓ 301 184,79 zł									301 184,79 zł	
1.4.	Inne środki trwałe	✓ 105 334,21 zł	✓ 2 525,25 zł		✓ 4 161,96 zł	6 687,21 zł					112 021,42 zł	
	Wartość początkowa umorzenia środków trwałych											
	ogółem	13 071 665,21 zł	2 525,25 zł	63 320,21 zł	1 204 434,73 zł	1 270 280,19 zł		4 625,88 zł		4 625,88 zł	14 337 319,52 zł	

opracowała: Ewa Kosińska

SKARBNIK MIASTA I GMINY

BURMISTRZ

Zofia Wach
mgr Zofia Wach

Jerzy Bekker

mgr Jerzy Bekker

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	1	3	4	5	6
2	Komputer PC Aer	1 977,62 zł			1 977,62 zł
3	Komputer PC Aer	1 977,62 zł			1 977,62 zł
4	Komputer PC Aer	1 977,62 zł			1 977,62 zł
5	Router	1 112,37 zł			1 112,37 zł
6	Serwer	4 798,23 zł			4 798,23 zł
7	Urządzenie wielofunkcyjne Minolta C280	6 765,00 zł			6 765,00 zł
8	Urządzenie wielofunkcyjne 4023MF		1 845,00 zł		1 845,00 zł
	Ogółem	18 608,46 zł			18 608,46 zł

sporządził: Ewa Lisiecka

SKARBNIK MIASTA GUMINY

J. Wach

mgr Zofia Wach

BURMISTRZ

J. Bekker

mgr Jerzy Bekker

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego				Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Czynsze	56 913,33	40 869,48	9 336,86	12 994,01	22 330,87	75 451,94	
2	Podatki	134 270,15	352 639,50	8 949,00	2 612,60	11 561,60	475 348,05	
3	Odpady komunalne	0,00	19 099,83	0,00	0,00	0,00	19 099,83	
4	Pozostałe	3 285,54	305,15	0,00	1 792,77	1 792,77	1 797,92	
	Ogółem	194 469,02	412 913,96	18 285,86	17 399,38	35 685,24	571 697,74	

Sponadnia: Mys. owiek - Anje

SKARBNIK MIASTA TOSZNY

BURMISTRZ

Zofia Wach
mgr Zofia Wach

J. Bekka
mgr Jerzy Bekka

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK MIASTA I GMINY

Zofia Wach

mgr Zofia Wach

BURMISTRZ

Jerzy Bekker

mgr Jerzy Bekker

Tabela nr 11

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	2	3
1	wynagrodzenia osobowe	1 389 009,93
2	wynagrodzenia bezosobowe	99 985,75
3	poходne od wynagrodzeń	262 635,00
4	odprawy emerytalne i rentowe	138 871,20
5	nagrody jubileuszowe	52 076,80
6	świadczenia urlopowe	0,00
7	odpis na ZFŚS	35 020,28
	inne: - zwrot za okulary korekcyjne 1500,00; - badania lekarskie 2158,00; - szkolenia pracowników 10763,41	14 421,41
	Ogółem	1 992 020,37

sporządzona: Honorata Sawicko

SKARBNIK MIASTA I GMINY

Zofia Wach
mgr Zofia Wach

BURMISTRZ

Jerzy Bekker
mgr Jerzy Bekker

Tabela nr 12

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	2	3	4	5
1	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	4 590 010,73		
2	zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym	393 142,80		
3	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	1 112 789,76		
4	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	41 500,00		
	Ogółem	6 137 443,29	0,00	0,00

Sporządził: *Mysiołowska Alicja*

SKARBNIK MIASTA I GMINY

Z. Wach
mgr Zofia Wach

BURMISTRZ

J. Bekker
mgr Jerzy Bekker