

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

Urząd Miejski w Słubicach

1.2 Siedziba jednostki

Słubice

1.3 Adres jednostki

ul. Akademicka 1

69-100 Słubica

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie Słubice:

1) zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym oraz z innych ustaw,

2) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów,

3) zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej lub samorządowej,

4) zadań publicznych powierzonych w drodze porozumienia międzygminnego,

5) zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumień komunalnych zawartych z powiatem lub województwem, o ile nie zostały powierzone gminnym jednostkom organizacyjnym, związkom komunalnym lub innym podmiotom na podstawie umów.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki

nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające

3. samodzielnie sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

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

Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych stosując stawkę 50%.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku.

Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Nabyta aktualizacja lub modyfikacja oprogramowania przeprowadzona przez osoby trzecie, niezwiązana z udzieleniem nowej licencji ani przeniesieniem praw autorskich, zaliczana jest bezpośrednio w koszty. Modyfikacja oprogramowania, która wiąże się z udzieleniem nowej licencji lub przeniesieniem praw autorskich, stanowi samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według cen nabycia, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

z up. Burmistrza

Jolanta Słubiak

z up. BURMISTRZA

Adriana Dyda-Marciniak

tabela nr 1. Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej, z tego:			Ogólne zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)			Zmniejszenie wartości początkowej, z tego:				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10 + 11)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 12)
			nabycie	przeniesienie	inne				zbycie	likwidacja	przeniesienie	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Wartości niematerialne i prawne	501 764,04	852 697,19			852 697,19		131 534,38					131 534,38	1 222 926,85
	Rzeczowe aktywa trwałe	148 943 739,31	1 469 082,87	0,00	22 584 846,38	24 053 909,25	118 943,00	550 175,48	6 098 034,76	14 021 857,54	20 789 010,78		20 789 010,78	150 208 637,78
1.	Środki trwałe, z tego:	140 815 919,52	1 469 082,87	0,00	11 769 646,91	13 238 709,78	118 943,00	550 175,48	6 098 034,76	7 437,00	6 774 590,24		6 774 590,24	147 280 039,06
1.1.	Grunty, w tym:	11 287 168,00	110 700,00		1 608,00	112 308,00				7 437,00	7 437,00		7 437,00	11 392 039,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste	169 599,00			14,00	14,00	540,00				540,00		540,00	169 073,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	125 365 350,86	1 307 932,80		6 057 037,79	7 364 970,59	118 943,00	82 023,14	776 961,78				977 927,92	131 752 393,53
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 744 126,60	35 999,07		483 711,20	519 710,27		87 011,57					87 011,57	2 176 825,30
1.4.	Środki transportu	1 501 006,91				0,00		365 039,63					365 039,63	1 135 967,28
1.5.	Inne środki trwałe	918 267,15	14 431,00		5 227 289,92	5 241 720,92		16 101,14	5 321 072,98				5 337 174,12	822 813,95
2	Środki trwałe w budowie	6 127 819,79			10 815 199,47	10 815 199,47				14 014 420,54	14 014 420,54		14 014 420,54	2 928 598,72
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00							0,00	0,00

z up. Burmistrza

 Jolanta Siubiąk
 Zastępca Burmistrza

z up. BURMISTRZA

 Adriana Dydyńska-Marycka
 Zastępca Burmistrza

Tabela nr 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

Lp.	Wykazanie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
		3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2	Środki trwałe				0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5	Długoterminowe aktywa trwałe (razem)				0,00
5.1	Akcje i udziały	307,37		161,37	146,00
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
6	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

z up. BURMISTRZA
Adriana Dycha-Marycka
 Zastępca Burmistrza

z up. Burmistrza
Jolanta Siudziak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Tabela nr 4. Grunty użytkowane wieczyste.

Lp. pozycji		Nazwa nieruchomości		Cena		Wartość	
1		2		3		4	
1		powierzchnia (m2)					0,00
		wartość w zł					0,00
2		powierzchnia (m2)					0,00
		wartość w zł					0,00
3		powierzchnia (m2)					0,00
		wartość w zł					0,00
4		powierzchnia (m2)					0,00
		wartość w zł					0,00
5		powierzchnia (m2)					0,00
		wartość w zł					0,00
6		powierzchnia (m2)					0,00
		wartość w zł					0,00
7		powierzchnia (m2)					0,00
		wartość w zł					0,00
8		powierzchnia (m2)					0,00
		wartość w zł					0,00
9		powierzchnia (m2)					0,00
		wartość w zł					0,00
10		powierzchnia (m2)					0,00
		wartość w zł					0,00
...		powierzchnia (m2)					0,00
		wartość w zł					0,00
Ogółem		powierzchnia (m2)		0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł		0,00	0,00	0,00	0,00

z up. Burmistrza

Jolanta Stubiak

4m Księżowa Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA

Adriana Dydyńska-Marycka
Zastępca Burmistrza

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1	Grunty		41 320,00		41 320,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:		95 900,00		95 900,00
2.1	z tytułu leasingu				0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				0,00
3.1	z tytułu leasingu				0,00
4	Środki transportu, w tym:				0,00
4.1	z tytułu leasingu				0,00
5	Inne środki trwałe, w tym:				0,00
5.1	z tytułu leasingu				0,00
6	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	137 220,00	0,00	137 220,00

z up. Burmistrza
Joanna Sibiak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA
Adriana Dyszyńska-Marycka
 Zastępca Burmistrza

Tabela nr 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności.

Lp.	Wykazanie	Ciepły, nadzwyczajny, wspaniały	
		dotychczasowe	aktualizacja
1	Stan na początek roku obrotowego	0,00	1 688 238,19
2	Zwiększenia	0,00	1 876 889,00
3	Wykorzystanie	0,00	
4	Rozwiązanie	0,00	738,00
5	Stan na koniec roku obrotowego	0,00	3 564 389,19

z up. Burmistrza

Gabriela Siubiak
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA

Adriana Dykstra-Marycka
Zastępca Burmistrza

Tabela nr 9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki				0,00
Emisja obligacji				0,00
Inne zobowiązania finansowe				0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	60,00			60,00
Razem	60,00	0,00	0,00	60,00

z up. Burmistrza

 Jolanta Sibiak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA

 Adriana Dydyńska
 Zastępca Burmistrza

Tabela nr 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Forma zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
Hipoteczne			
Zastawy			
Przewiąszczenie na zabezpieczenie			
Kaucje pieniężne			
Razem	0,00		0,00

z up. Burmistrza
[Signature]
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA
[Signature]
 Adriana Dydyła-Marycka
 Zastępca Burmistrza

Tabela nr 11. Zobowiązania warunkowe, w tym: udzielone poręczenia i gwarancje.

Zobowiązanie warunkowe	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.1.2018r.
Gwarancje		
Poręczenia		
Razem	0,00	0,00

z up. Burmistrza


Jolanta Siłbiał
Stosowne Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA


Adriana Dydyńska-Marycka
Zastępca Burmistrza

Tabela nr 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	0,00	0,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	0,00	0,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

z up. Burmistrza
Joanna Stubiak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA
Adriana Dydyło-Marycka
 Zastępca Burmistrza

Tabela nr 13. Otrzymane gwarancje i poręczenia.

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Gwarancja należytych wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek Nr 00/15/351/5798828 Wykonanie robót drogowych - przebudowa dróg i remonty cząstkowe ulic na terenie Gminy Ślubice	10 193,24	-
Gwarancja 280000123225 z dnia 10.03.2016, dot. Przebudowa dróg i remonty cząstkowe ulic masą mineralno-asfaltową na terenie Gminy Ślubice	4 797,00	-
Gwarancja 973/68/2015 z 14.10.2015 dot. Umowy nr 155/2015 Budowa placu manewrowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą	15 636,92	-
Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000123228 z dnia 11.03.2016r., dot. Budowy szkolnego budynku za salami do zajęć dydaktycznych i szatniami wraz z łącznikiem i infrastrukturą towarzyszącą przy SP nr 2 i Gimnazjum nr 2	24 000,00	-
GWARANCJA BANKOWA NALEŻYTEGO WYKONANIA UMOWY Nr LTUG015172830203, dot. Realizacji zadania pn. "Budowa Sali sportowej wraz z łącznikiem i infrastrukturą towarzyszącą przy SP nr 2"	309 400,00	-
Weksel in blanco do umowy Nr W/194/2017	758 389,22	-

z up. BURMISTRZA

Adriana Dydynia-Marycka
Zastępca Burmistrza

z up. Burmistrza

Joanna Śliżiak
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 988-A 603175 z dnia 08.06.2016, dot. Budowy sieci elektroenergetycznej linii kablowej 0,4kV oświetlenia drogowego przy ulicach 1 Maja oraz Transportowej w Słubicach	2 635,45	-
Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG23/0149/17/0009 dot. umowy Nr W/190/2017 z dnia 17.11.2017 dot. "część 1 - Wyposażenie laboratoriów edukacyjnych w sprzęt komputerowy"	74 652,75	-
Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 28000145854 z dnia 29.09.2017 r. dot. Budowy Sali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 2 w Słubicach - część II - wykonanie przyłączy	787,70	-
Weksel in blanco do umowy Nr W/202/2017 z dnia 29.12.2017 r.	18 144,00	-
Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek nr PO/00820774/2018 z dnia 08 czerwca 2018 r. (budynek socjalny)	127 500,00	-
Razem	1 346 136,28	-

z up. BURMISTRZA

Adriana Dydyńska-Marycka
Zastępca Burmistrza

z up. Burmistrza

Solanta Słubiak
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Tabela nr 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze.

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu
1	Wynagrodzenia oraz składki społeczne	7 184 553,96
2	Nagrody jubileuszowe	139 055,13
3	Odprawy emerytalne i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	74 790,00
4	Odzież ochronna i robocza oraz ekwiwalenty	25 063,25
5	wynikające z zasad BHP	8 974,00
6	Badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	197 269,00
	Inne	
	Razem	7 629 705,34

z up. Burmistrza

 Jolanta Siłbiak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA

 Adrian Dydyne-Marycka
 Zastępca Burmistrza

Tabela 15. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w roku ubiegłym		Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
	ogółem	w tym:	ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	6 127 819,79		10 815 199,47		
Środki trwałe w budowie	520 155,27		2 408 443,45		

z up. Burmistrza
Jolanta Sińczak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA
Adriana Dydyńska-Morycka
 Zastępca Burmistrza

Tabela nr 16. Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	8 687,78
1.1.	losowe - pożar, odszkodowania	0,00
1.2.	pozostałe - darowizna (spadek)	8 687,78
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00
2.1.	losowe - pożar - wartość strat	0,00
2.2.	losowe - zalanie - wartość strat	0,00

z up. Burmistrza

 Jolanta Siubiak
 Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA

 Adriana Dydyńska
 Zastępca Burmistrza