

- 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 samodzielnie sprawozdanie finansowe
3. Nie dotyczy
omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4. 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

Adriana Dydyńska-Marycka

z up. Burmistrza

Jolanta Siubiak

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:			Ogółne zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej, z tego:				Ogółne zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10 + 11)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 12)
			nabycie	przeniesienie	inne		zbycie	korradaj	przeniesienie	inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne	501 764,04	852 697,19			852 697,19		131 534,38			131 534,38	1 222 926,85
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	140 815 919,52	1 469 062,87	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	147 280 039,06
II.1.	Środki trwałe, z tego:	140 815 919,52	1 469 062,87	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	147 280 039,06
II.1.1.	Grunty, w tym:	11 287 168,00	110 700,00		1 608,00	112 308,00				7 437,00	7 437,00	11 392 039,00
II.1.1.1.	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste	169 599,00			14,00	14,00	540,00				540,00	169 073,00
II.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
II.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
II.1.4.	Środki transportu	1 501 006,91				0,00		365 039,63			365 039,63	1 135 967,28
II.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
II.2.	Środki trwałe w budowie					0,00					0,00	0,00
II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00

z up. Burmistrza

Jolanta Stuchin

Główny Księgowy Urzędu Miasta

z up. Burmistrza

Adriana Dydyńska-Małyska

Zastępca Burmistrza

Tabela nr 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

1.3

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				
2	Środki trwałe				
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				0,00
5.2	Inne papiery wartościowe	307,37		161,37	0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				146,00
6	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00

z up. Burmistrza

z up. BURMISTRZA

Jolanta Piubiak

Adriana Dyoma-Marycka

zastępca Burmistrza

Zastępca Burmistrza

Tabela nr 2. Zmiana stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia, z tego:			Ogółne zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia, z tego:				Ogółne zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10 + 11)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 12)
			amortyzacja za okres sprawozdawczy	przeniesienie	Inne		zbycie	likwidacja	przeniesienie	Inne		
I.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartości niematerialne i prawne	501 764,04	105 277,44		141 019,50	246 296,94		131 534,38			131 534,38	616 526,60
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	60 882 288,68	5 766 642,78	0,00	434 642,22	6 201 285,00	87 260,16	502 654,77	426 723,35	35,06	#####	66 066 900,34
II.1.	Środki trwałe, z tego:	60 882 288,68	5 766 642,78	0,00	434 642,22	6 201 285,00	87 260,16	502 654,77	426 723,35	35,06	#####	66 066 900,34
II.1.1.	Grunty, w tym:					0,00					0,00	0,00
II.1.1.1.	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste											
II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 423 394,59	5 538 466,80		118 631,88	5 657 098,68	87 260,16	34 502,43	61 176,14	35,06	182 973,79	62 897 519,48
II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 312 559,80	100 787,11		50 267,04	151 054,15		87 011,57			87 011,57	1 376 602,38
II.1.4.	Środki transportu	1 399 005,64	54 902,85			54 902,85		365 039,63			365 039,63	1 088 868,86
II.1.5.	Inne środki trwałe	747 328,65	72 486,02		265 743,30	338 229,32		16 101,14	365 547,21		381 648,35	703 909,62
II.2.	Środki trwałe w budowie					0,00					0,00	0,00
II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00

z up. Burmistrza

Jolanta Siubiak

Główny Księgowy 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	Grunt				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:		41 320,00		41 320,00
2.1	z tytułu leasingu		95 900,00		95 900,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
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

Jolanta Siubiak
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA

Adriana Dydyńska-Masycka
Zastępca Burmistrza

Tabela nr 4. Grunty użytkowane wieczyste.

LP	Lokalizacja (nr działki, nazwa)		Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
	1	2	3	4	5	6	7
1			powierzchnia (m2)				0,00
1			wartość w zł				0,00
2			powierzchnia (m2)				0,00
2			wartość w zł				0,00
3			powierzchnia (m2)				0,00
3			wartość w zł				0,00
4			powierzchnia (m2)				0,00
4			wartość w zł				0,00
5			powierzchnia (m2)				0,00
5			wartość w zł				0,00
6			powierzchnia (m2)				0,00
6			wartość w zł				0,00
7			powierzchnia (m2)				0,00
7			wartość w zł				0,00
8			powierzchnia (m2)				0,00
8			wartość w zł				0,00
9			powierzchnia (m2)				0,00
9			wartość w zł				0,00
10			powierzchnia (m2)				0,00
10			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  z up. Burmistrza 
Jolanta Stybiak
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego
Adriana Dydyńska-Marycka
Zastępca Burmistrza

Tabela nr 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności.

Lp	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
		długoterminowe	krótkoterminowe
1	Stan na początek roku obrotowego		
2	Zwiększenia	0,00	1 688 238,19
3	Wykorzystanie	0,00	1 876 889,00
4	Rozwiązanie	0,00	
5	Stan na koniec roku obrotowego	0,00	738,00
			3 564 389,19

z up. Burmistrza

Helena Piubik
Helena Piubik
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA

Adriana Dykwa-Marycka
Adriana Dykwa-Marycka
Zastępca Burmistrza

Tabela nr 6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje								
1.1.	KSSSE		7 295 700,00		0,00		0,00		7 295 700,00
1.2.			7 295 700,00		0,00		0,00		7 295 700,00
1.3.									0,00
1.4.									0,00
1.5.									0,00
2.	Udziały								0,00
2.1.	ZUWS		43 647 270,56		0,00		0,00		43 647 270,56
2.2.	PUK		21 033 000,00		0,00		0,00		21 033 000,00
2.3.	SOSIR		3 002 749,56		0,00		0,00		3 002 749,56
2.4.	WTC		19 606 000,00		0,00		0,00		19 606 000,00
2.5.			5 521,00		0,00		0,00		5 521,00
2.6.									0,00
2.7.									0,00
2.8.									0,00
2.9.									0,00
2.10.									0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								0,00
3.1.			0,00		0,00		0,00		0,00
3.2.									0,00
3.3.									0,00
3.4.									0,00
3.5.									0,00
4.	Inne papiery wartościowe								0,00
4.1.			0,00		0,00		0,00		0,00
4.2.									0,00
4.3.									0,00
Razem			50 942 970,56		0		0,00		50 942 970,56

z up. Burmistrza

Jolanta Kubiak

Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA

Adriana Dydyna-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	pozyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki				0,00
Emisja obligacji				0,00
Inne zobowiązania finansowe				0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	300,00			0,00
Razem	300,00	0,00	0,00	300,00
				300,00

z up. Burmistrza

Janeta Słubiak

Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. Burmistrza

Adriana Marycka

Zastępca Burmistrza

Tabela nr 8. Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia.

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2017	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2018
1	nie dotyczy	0	0	0	0	0
2						
3						
4						
5						
Razem						

z up. Burmistrza

z up. Burmistrza

[Signature]
Jolanta Szubiak
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

[Signature]
Adriana Dydyńska-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

Janina Gubiak
Janina Gubiak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Z up. BURMISTRZA

Adriana Dydyga-Marycka
Adriana Dydyga-Marycka
 Zastępca Burmistrza

Tabela nr 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Forma zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
Hipoteczne			
Zastawy			
Prze�łaszczenie na zabezpieczenie			
kaucje pieniężne			
Razem	0,00		0,00

z up. Burmistrza
Adriana Ciołkówna-Marycka
Zastępca Burmistrza

z up. Burmistrza
Jolanta Sibiak
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Tabela nr 13. Otrzymane gwarancje i poręczenia.

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymywanych 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 częściowe ulic na terenie Gminy Słubice	10 193,24	-
Gwarancja 280000123225 z dnia 10.03.2016, dot. Przebudowa dróg i remonty częściowe ulic masą mineralno-asfaltową na terenie Gminy Słubice	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 Dyducha-Marycka
Zastępca Burmistrza

z up. Burmistrza
Joanna Siubiak
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

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
Jołanta Siubiak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA
Adriana Łodyna-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: odsetki	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

z up. BURMISTRZA

Jołanta Siubiak

Adriana Dyduła-Marycka

Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

Zastępca Burmistrza

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
6	Inne	
	Razem	7 629 705,34

z up. Burmistrza

 Joanna Siubiak
 Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA

 Adrianna Dydyńska-Marycka
 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 Szubiła
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego

z up. BURMISTRZA


Adriana Dwyńska-Marycka
Zastępca Burmistrza

