


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Ustrzykach Dolnych ul.Kopernika 1 38-700 Ustrzyki Dolne Numer identyfikacyjny REGON 000525843	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: USTRZYKI DOLNE
		Wysłać bez pisma przewodniego ED2CC4DD3DC89FBF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	123 796 521,10	128 962 594,68	A Fundusz	132 903 246,72	139 724 113,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 221,47	0,00	A.I Fundusz jednostki	66 072 772,75	68 117 357,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	110 365 899,63	115 439 194,68	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	66 830 473,97	71 606 756,33
A.II.1 Środki trwałe	91 934 754,87	103 931 274,57	A.II.1 Zysk netto (+)	66 830 473,97	71 606 756,33
A.II.1.1 Grunty	26 033 922,58	26 182 968,68	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	525 521,51	525 521,51	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 883 276,15	71 947 304,93	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	363 827,59	4 949 214,56	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	96 286,86	402 314,19	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	557 441,69	449 472,21	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 168 750,40	1 102 398,88
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 431 144,76	11 507 920,11	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 168 750,40	1 102 398,88
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	260 592,09	192 446,82
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	13 422 400,00	13 523 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	13 422 400,00	13 523 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54 196,74	49 511,34
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	285 332,82	260 665,79

Ewa Kaczmaryk-Elmerych
(główny księgowy)
BeSTia

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
ED2CC4DD3DC89FBF

Bartosz Romowicz
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	456 380,05	468 531,77
B Aktywa obrotowe	10 275 476,02	11 863 918,18	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	56 693,75	92 874,43
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	55 554,95	38 368,73
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 554,95	38 368,73
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	9 788 741,02	11 383 992,68			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	25 200,00	26 975,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9 763 541,02	11 357 017,68			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	486 735,00	479 925,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	486 735,00	479 925,50			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Ewa Kaczmaryk-Elmerych
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

ED2CC4DD3DC89FBF

Bartosz Romowicz
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	134 071 997,12	140 826 512,86	Suma pasywów	134 071 997,12	140 826 512,86

Ewa Kaczmaryk-Elmerych
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

ED2CC4DD3DC89FBF

Bartosz Romowicz
(kierownik jednostki)

Ewa Kaczmaryk-Elmerych
(główny księgowy)


BeSTia

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

ED2CC4DD3DC89FBF

Bartosz Romowicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Ustrzykach Dolnych ul. Kopernika 1 38-700 Ustrzyki Dolne Numer identyfikacyjny REGON 000525843		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: USTRZYKI DOLNE Wysłać bez pisma przewodniego 9E186601539E4226 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		87 898 554,92	92 362 560,27
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		87 898 554,92	92 362 560,27
B. Koszty działalności operacyjnej		20 682 843,71	20 390 208,05
B.I. Amortyzacja		3 615 772,84	4 309 259,02
B.II. Zużycie materiałów i energii		2 390 066,23	1 873 665,87
B.III. Usługi obce		6 210 593,32	6 293 145,87
B.IV. Podatki i opłaty		959 102,17	1 028 417,53
B.V. Wynagrodzenia		4 621 617,98	4 165 803,41
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 101 447,10	969 015,74
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		249 672,60	173 160,59
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 487 562,81	1 498 679,29
B.X. Pozostałe obciążenia		47 008,66	79 060,73
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		67 215 711,21	71 972 352,22
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Ewa Kaczmaryk-Elmerych
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Romowicz
kierownik jednostki

BeSTia

9E186601539E4226

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	67 215 711,21	71 972 352,22
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	385 237,24	365 595,89
H.I.	Odsetki	385 237,24	365 595,89
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	66 830 473,97	71 606 756,33
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	66 830 473,97	71 606 756,33

Ewa Kaczmaryk-Elmerych
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Romowicz
kierownik jednostki

BeSTia

9E186601539E4226


Ewa Kaczmaryk-Elmerych
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Romowicz
kierownik jednostki

BeSTia

9E186601539E4226

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Ustrzykach Dolnych ul.Kopernika 1 38-700 Ustrzyki Dolne Numer identyfikacyjny REGON 000525843		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.		Adresat: USTRZYKI DOLNE Wysłać bez pisma przewodniego 5286EBFF96441D7A 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				61 672 640,81	66 072 772,75
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)				101 077 866,88	96 334 374,01
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				58 597 879,66	66 830 473,97
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				42 446 081,22	28 537 675,15
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje				0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				33 906,00	966 224,89
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia				0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				96 677 734,94	94 289 589,11
I.2.1. Strata za rok ubiegły				0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				88 550 021,92	90 805 264,29
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje				3 817 802,34	3 271 633,51
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych				0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				4 309 910,68	212 691,31
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia				0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				66 072 772,75	68 117 357,65

Ewa Kaczmaryk-Elmerych
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Romowicz
kierownik jednostki

BeSTia

5286EBFF96441D7A

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	66 830 473,97	71 606 756,33
III.1.	zysk netto (+)	66 830 473,97	71 606 756,33
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	132 903 246,72	139 724 113,98

Ewa Kaczmaryk-Elmerych
główny księgowy


2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Romowicz
kierownik jednostki

Ewa Kaczmaryk-Elmerych
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Romowicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Ustrzykach Dolnych ul.Kopernika 1 38-700 Ustrzyki Dolne Numer identyfikacyjny REGON 000525843		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: USTRZYKI DOLNE Wysłać bez pisma przewodniego 4CEEFF3071417A89 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			61 672 640,81	66 072 772,75
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			101 077 866,88	96 334 374,01
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			58 597 879,66	66 830 473,97
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			42 446 081,22	28 537 675,15
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			33 906,00	966 224,89
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia			0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			96 677 734,94	94 289 789,11
I.2.1. Strata za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			88 550 021,92	90 805 264,29
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			3 817 802,34	3 271 833,51
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			4 309 910,68	212 691,31
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia			0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			66 072 772,75	68 117 357,65

Ewa Kaczmaryk-Elmerych
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Romowicz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	66 830 473,97	71 606 756,33
III.1.	zysk netto (+)	66 830 473,97	71 606 756,33
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	132 903 246,72	139 724 113,98

Ewa Kaczmaryk-Elmerych
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Romowicz
kierownik jednostki

Ewa Kaczmaryk-Elmerych
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Bartosz Romowicz
kierownik jednostki

INSTRUKCJA SPORZĄDZANIA INFORMACJI DODATKOWEJ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1.1 Nazwa jednostki *Urząd Miejski w Ustrzykach Dolnych*
- 1.2 Siedziba jednostki *Ustrzyki Dolne, ul. Kopernika 1*
- 1.3 Adres jednostki *Ustrzyki Dolne, ul. Kopernika 1*
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności (należy podać krótki opis, np. działalność edukacyjna)

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej – gminna samorządowa jednostka organizacyjna.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem (podajemy w układzie: dd-mm-rrrr - dd-mm-rrrr) **01-01-2020 r. do 31-12-2020 r.**
3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne *

* Zapis : "Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych i zakładów budżetowych ".
W przypadku obowiązków sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego, należy przestrzegać zasad określonych w art. 51 ustawy o rachunkowości. Pozycję tę pomija się, jeśli jednostka budżetowa nie sporządza łącznego sprawozdania.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów. W punkcie tym nie wpisujemy wszystkich zapisów polityki rachunkowości obowiązujących w jednostce budżetowej i które są obligatoryjne i zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości lecz takie zapisy, które jednostka może zastosować bo ustawa o rachunkowości daje jej możliwość wyboru.

- a) dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,
- b) wyceny nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji, a także aktywów finansowych,
- c) prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników obrotowych oraz ich wyceny na dzień bilansowy,
- d) dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów,
- e) metod wyceny zapasów i środków pieniężnych,
- h) kwalifikacji umów leasingu,
- j) ustalania wyniku finansowego (kalkulacyjny lub porównawczy).

Zasady rachunkowości przyjęte w jednostce na podstawie zarządzenia Nr 26/XII/17 Burmistrza Ustrzyk Dolnych z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla: Urzędu Miejskiego w Ustrzykach Dolnych oraz budżetu Gminy Ustrzyki Dolne:

a) Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takie składniki majątkowe, jak:

- 1) książki i inne zbiory biblioteczne,
- 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- 3) odzież i umundurowanie,
- 4) meble i dywany,
- 5) inwentarz żywy,
- 6) pozostałe 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 użytkowania.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 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 użytkowania.

b) 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:

- 1) cen nabycia,
- 2) kosztów wytworzenia,
- 3) ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.

c) Środki trwałe w budowie, wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień nabycia lub powstania inwestycji długoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych w cenach nabycia. Na dzień bilansowy, udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się w cenie ich nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, czyli w cenie nabycia netto. Na dzień nabycia lub powstania inwestycji krótkoterminowe ujmuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia lub rozliczenia transakcji nie są istotne. Inwestycje krótkoterminowe, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

d) Księgi inwentarzowe, prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanym w 100%, których wartość jest nie niższa niż 700,00 zł. 5. Dla środków trwałych o wartości poniżej 700,00 prowadzi się ewidencję ilościową.

e) Aktywa pieniężne na dzień bilansowy, wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowywanymi odsetkami. Na dzień powstania, należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy, należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału. Na dzień powstania, zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.

5. Inne informacje (podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe)

II . DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do „Wprowadzenia do sprawozdania finansowego” każda jednostka wypełnia wszystkie załączone tabele. Jeśli któraś z pozycji w załączonych tabelach nie występuje w jednostce, należy dołączyć wypełnioną tabelę ze stanami zerowymi. Tabele zostały opracowane na podstawie obowiązującego załącznika Nr 12 rozporządzenia do sprawozdania finansowego dla jednostki budżetowej lub zakładu budżetowego.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela Nr 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 na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Tabela Nr 1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)			Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wew.	6	7	8	likwidacja	inne	9	10		
1	2	3	4	5	6	7	8			9	10	11	
1. Wartości niematerialne i prawne	553 534,17	13 776,60				13 776,60	1 604,20					1 604,20	565 705,57
2. Razem środki trwałe	122 749 840,23	29 414 515,62	-	-	-	29 414 515,62	11 419 512,91	5 760,36	184 923,26			11 610 216,53	140 554 139,32
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	26 033 922,58	248 359,00				248 359,00	99 312,90					99 312,90	26 182 968,68
2.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie w całości innym podmiotom	525 521,51					-						-	525 521,51
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	87 665 537,16	22 313 410,93				22 313 410,93	10 949 409,13					10 949 409,13	99 249 535,96
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 760 766,32	4 985 144,41				4 985 144,41	28 396,19					28 396,19	7 737 534,54
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	2 434 054,89	1 051 638,70				1 051 638,70	-					-	3 485 693,68
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	3 615 539,19	815 962,53				815 962,53	342 394,69	5 760,36	184 923,26			533 093,31	3 869 403,46
Razem wszystkie ogólnie składniki aktywów (1+2):	123 303 374,40	29 428 292,22	-	-	-	29 428 292,22	11 421 117,11	5 760,36	184 923,26			11 611 820,73	141 119 845,89

Tabela Nr 2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	545 312,70		8 221,47	12 172,40	20 393,87		565 706,57
2. Razem środki trwałe	30 815 085,36	-	4 301 037,55	5 081 512,80	9 382 550,35	3 574 770,96	36 622 864,75
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)							
2.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	23 002 261,01		3 673 788,30	3 640 793,58	7 314 581,88	3 014 608,86	27 302 234,03
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 415 958,73		346 415,00	53 342,44	399 757,44	28 386,19	2 788 319,98
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	2 337 768,12		114 744,37	630 867,00	745 611,37	-	3 083 379,49
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	3 058 097,50		166 089,88	756 509,78	922 599,66	531 765,91	3 448 931,25
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	31 360 398,06	-	4 309 259,02	5 093 685,20	9 402 944,22	3 574 770,96	37 188 571,32

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Tabela Nr 3 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1. Grunty (gr.0 KŚT)	Brak danych	
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	Brak danych	
3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	Brak danych	
4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	Brak danych	
5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	Brak danych	
Razem		

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Tabela Nr 4

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Środki trwałe	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Środki trwałe w budowie	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
- akcje i udziały	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Razem				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
Tabela Nr 5

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (w m ²)	300 320,00
Wartość (w zł)	525 521,51

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 Nr 6

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty, w tym:	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
- z tytułu umów dzierżawy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
- z tytułu umów dzierżawy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy

-z tytułu umów leasingu	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Środki transportu, w tym z tytułu:	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
-z tytułu umów leasingu	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Inne środki trwałe, w tym:	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
-z tytułu umów leasingu	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Razem				

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Tabela Nr 7

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje		Nie dotyczy
Udziały		13.523.400,00
Dłużne papiery wartościowe		Nie dotyczy
Inne papiery wartościowe		Nie dotyczy
Razem		13.523.400,00

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 Nr 8

Grupa należności (wg pozycji bilansowych)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)	
		Zwiększenia		Wykorzystanie			Rozwiązanie
		3	4	5	6		
1	2						
Należności długoterminowe (A.III.)	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	2.718.277,81	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	159.871,00	2.558.406,81	
- należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	
- pozostałe należności (B.II.4)	2.718.277,81	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	159.871,00	2.558.406,81	
Razem	2.718.277,81	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	159.871,00	2.558.406,81	

Tabela Nr 9

Grupa należności (wg pozycji bilansu z wykonania budżetu JST)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy

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

Tabela Nr 10

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Rezerwy na toczące się postępowanie sądowe w sprawie	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Rezerwy na	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Razem					

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
b) powyżej 3 do 5 lat
c) powyżej 5 lat

Tabela Nr 11

Tytuł utworzenia rezerwy	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym do dnia bilansowego okresie spłaty		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	201.062,00	Nie dotyczy	19.128.764,00
Emisja obligacji	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Inne zobowiązania finansowe	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Razem	201.062,00	Nie dotyczy	19.128.764,00
			19.329.826,00

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

Tabela Nr 12

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	Nie dotyczy
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	Nie dotyczy

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

Tabela Nr 13

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
Hipoteka	685.575,50	685.575,50	685.575,50
Zastaw	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Weksle, w tym:	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
- in blanco	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Razem	685.575,50	685.575,50	685.575,50

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

Tabela Nr 14

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Razem	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy

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

Tabela Nr 15

Wyszczególnienie (z tytułu rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Razem	Nie dotyczy	Nie dotyczy

1.14. Wykaz otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela Nr 16

Wyszczególnienie (rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	409.113,01	409.113,01
Kaucje uczestników projektu	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Razem	409.113,01	409.113,01

1.15 Wykaz wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 17

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
Nagrody jubileuszowe	98.058,00
Ekwiwalent za urlop	14.184,23
Odpłaty emerytalne	84.240,00
Razem	196.482,23

1.16. Inne informacje

Tabela Nr 18

Wyszczególnienie	Kwota
Środki zgromadzone na rachunku VAT	Nie dotyczy
Inne należności:	Nie dotyczy
- ...	Nie dotyczy

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela Nr 19

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Nie dotyczy
- ...	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 Nr 20

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	Nie dotyczy
-odsetki	Nie dotyczy
- różnice kursowe	Nie dotyczy

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela Nr 21

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	Nie dotyczy
1) losowe – pożar – odszkodowania	Nie dotyczy
2) pozostałe darowizna (spadek)	Nie dotyczy
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	Nie dotyczy
1) losowe – pożar – wartość strat	Nie dotyczy
2) losowe – zalania – wartość strat	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 jst

2.5. Inne informacje

Tabela Nr 22

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	nie dotyczy
- ...	nie dotyczy
Istotne pozycje kosztów:	nie dotyczy
- ...	nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Tabela Nr 23

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat	nie dotyczy
- ...	nie dotyczy

Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:		nie dotyczy
- ...		nie dotyczy
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:		nie dotyczy
- ...		nie dotyczy

Ewa Kaczmarek Elmerych
.....
(główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Ewa Kaczmarek-Elmerych
Data: 2021.03.31 08:43:57 CEST

2021-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Bartosz Romowicz
.....
(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Bartosz Romowicz
Data: 2021.03.31 08:44:46 CEST