

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Pieniężnie ul. Generalska 8 14-520 Pieniężno	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miejski 29.03.21
Numer identyfikacyjny REGON 000530815		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	337 546,66
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
1.10.1.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)


2021.03.29
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


(główny księgowy)

2021.03.29
rok mies. dzień


(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Urząd Miejski w Pieniężnie

ul. Generalska 8 14-520 Pieniężno

Urząd Miejski jest aparatem pomocniczym burmistrza w zakresie realizacji uchwał rady miejskiej i innych zadań określonych przepisami prawa.

2. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

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

- a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406 z późn. zm.),
- b) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania,
- c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzane są: środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej do 1 000,00 zł objęte są ewidencją ilościową a o wartości przekraczającej 1 000,00 zł do 10 000,00 zł ewidencją ilościowo-wartościową. Bez względu na wartość ewidencją ilościowo-wartościową obejmowane jest wyposażenie biur.
- d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku,
- e) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA przedstawione zostały w tabelach nr 1-15.

[Signature]

BURMISTRZ
[Signature]
Kierownik Urzędu

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2020 r.

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 - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	227 087,12	382 013,40	0,00	0,00	382 013,40	0,00	0,00	0,00	0,00	609 100,52
2. Razem środki trwałe	59 033 549,22	3 237 239,87	0,00	1 147 170,92	4 384 410,79	125 366,64	0,00	18 490,24	143 856,88	63 274 103,13
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	4 403 873,23	736,00	0,00	14 506,62	15 242,62	8 233,97	0,00	18 490,24	26 724,21	4 392 391,64
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	421 501,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 501,70
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	50 173 677,84	2 808 038,33	0,00	1 132 664,30	3 940 702,63	80 111,36	0,00	0,00	80 111,36	54 034 269,11
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	2 392 009,62	63 566,40	0,00	0,00	63 566,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 455 576,02
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	899 902,54	63 566,40	0,00	0,00	63 566,40	0,00	0,00	0,00	0,00	963 468,94
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 492 107,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 492 107,08
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1 344 906,80	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	1 319 906,80
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	719 081,73	364 899,14	0,00	0,00	364 899,14	12 021,31	0,00	0,00	12 021,31	1 071 959,56
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[Podpis]

[Podpis]

2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	719 081,73	364 899,14	0,00	0,00	364 899,14	12 021,31	0,00	12 021,31	1 071 959,56
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	59 260 636,34	3 619 253,27	0,00	1 147 170,92	4 766 424,19	125 366,64	0,00	18 490,24	63 883 203,65

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2020 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	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	227 087,12	0,00	193 517,95	0,00	193 517,95	0,00	420 605,07
2. Razem środki trwałe	18 099 027,32	0,00	2 245 069,50	0,00	2 245 069,50	82 489,72	20 261 607,10
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1- 2 KŚT)	14 489 085,12	0,00	1 693 439,80	0,00	1 693 439,80	45 468,41	16 137 056,51
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	2 339 009,95	0,00	34 579,04	0,00	34 579,04	0,00	2 373 588,99
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	846 902,87	0,00	34 579,04	0,00	34 579,04	0,00	881 481,91
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 492 107,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 492 107,08
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	551 850,52	0,00	152 151,52	0,00	152 151,52	25 000,00	679 002,04
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	719 081,73	0,00	364 899,14	0,00	364 899,14	12 021,31	1 071 959,56
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	719 081,73	0,00	364 899,14	0,00	364 899,14	12 021,31	1 071 959,56
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	18 326 114,44	0,00	2 438 587,45	0,00	2 438 587,45	82 489,72	20 682 212,17

[Signature]

[Signature]

Tabela 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2020 r.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Brak informacji		
RAZEM	0,00	

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonywania aktualizacji aktywów trwałych.

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść	Wyszczególnienie – jednostka miary	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
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

Tabela nr 6

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
Razem:		0,00

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe					
	liczba	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje					
Udziały	3 016	1 507 600,00			1 507 600,00
Inne długoterminowe aktywa finansowe		823 782,26			823 782,26
Dłużne papiery wartościowe					
Inne papiery wartościowe					
RAZEM	3 016	2 331 382,26			2 331 382,26

Tabela nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Odpis aktualizujący wartość należności jednostki budżetowej	322 312,29	17 799,10	0,00	2 564,73	337 546,66
	w tym należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00




Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Opis:
2022-2023

Opis:

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			od roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Kredyty, pożyczki, obligacje	6 263 172,00	206 172,00	1 570 000,00	4 487 000,00

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych


Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym:	0,00	0,00
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu – poz. D.IV), w tym:	43 812,27	117 075,65
	- sprzedaż ratalna majątku gminy	43 812,27	117 075,65

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	


 [Illegible text]


 [Illegible text]

2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku) w tym:	2 235 177,95	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	46 333,65	
2.2.	Odprawy	33 394,50	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	643,26	
2.4.	Inne	0,00	
3.	Inne informacje	0,00	
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0,00	
8.	Inne informacje	x	

