

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski</b> ul. Generalska 8  14-520 Pieniężno  Numer identyfikacyjny REGON  <b>170748005</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego BA0BC7AA0E690B07 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	49 406 949,10	50 188 889,10	A Fundusz	49 738 916,37	49 970 820,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	188 495,45	14 499,65	A.I Fundusz jednostki	47 439 928,87	44 192 138,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	46 769 995,74	47 756 091,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 298 989,50	5 778 681,79
A.II.1 Środki trwałe	44 373 371,92	45 734 118,71	A.II.1 Zysk netto (+)	24 481 655,68	29 326 856,17
A.II.1.1 Grunty	4 392 391,64	8 191 194,21	A.II.2 Strata netto (-)	-22 182 666,18	-23 548 174,38
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	421 501,70	374 856,70	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	39 233 862,78	36 918 063,91	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	105 600,26	125 943,18	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	640 904,76	498 840,85	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	612,48	76,56	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 289 178,32	1 299 288,12
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 396 623,82	2 021 972,76	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	1 172 102,67	1 212 372,40
A.III Należności długoterminowe	117 075,65	86 915,72	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	49 362,56	95 815,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 331 382,26	2 331 382,26	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 908,28	18 834,03
A.IV.1 Akcje i udziały	1 507 600,00	1 507 600,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	156 363,29	165 270,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	641 486,07	665 172,09

Monika Katarzyna Zacharzewska  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

BA0BC7AA0E690B07

Kazimierz Kiejdo  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	823 782,26	823 782,26	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	59 236,62	50 380,63
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	138 398,00	140 035,37
B Aktywa obrotowe	1 621 145,59	1 081 219,27	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	8 761,03	5 417,83	D.II.8 Fundusze specjalne	115 347,85	76 864,53
B.I.1 Materiały	8 761,03	5 417,83	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	115 347,85	76 864,53
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	117 075,65	86 915,72
B.II Należności krótkoterminowe	1 396 880,51	888 388,46			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 392,94	16 996,10			
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	1 385 636,57	863 784,86			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 851,00	7 607,50			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	215 504,05	187 412,98			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	215 504,05	187 412,98			
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			

Monika Katarzyna Zacharzewska  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)  
BA0BC7AA0E690B07

Kazimierz Kiejdo  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>51 028 094,69</b>	<b>51 270 108,37</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>51 028 094,69</b>	<b>51 270 108,37</b>

Monika Katarzyna Zacharzewska  
 (główny księgowy)  
 BeSTia

2022-04-27  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 BA0BC7AA0E690B07

Kazimierz Kiejdo  
 (kierownik jednostki)

**Wyjaśnienia do bilansu**


\_\_\_\_\_  
Monika Katarzyna Zacharzewska  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2022-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

BA0BC7AA0E690B07

\_\_\_\_\_  
Kazimierz Kiejdo  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski</b> ul. Generalska 8 14-520 Pieniężno Numer identyfikacyjny REGON <b>170748005</b>	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina PIENIEŻNO</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego B8456A9473E32E45 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	963 104,98	7 143 749,55	I Zobowiązania	6 265 096,48	5 459 152,46
I.1 Środki pieniężne	963 104,98	7 143 749,55	I.1 Zobowiązania finansowe	6 263 172,00	5 457 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	963 104,98	7 143 749,55	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	206 172,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 057 000,00	5 457 000,00
II Należności i rozliczenia	91 571,21	138 050,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 924,48	2 152,46
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 605 349,29	1 468 602,09
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-395 448,66	7 073 951,38
II.2 Należności od budżetów	91 571,21	138 050,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	7 073 951,38
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-395 448,66	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 209 900,63	-5 605 349,29
			III Rozliczenia międzyokresowe	394 929,00	354 045,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 054 676,19</b>	<b>7 281 799,55</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 054 676,19</b>	<b>7 281 799,55</b>

Monika Katarzyna Zacharzewska  
skarbnik

2022-03-18

rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo  
zarząd

BeSTia

B8456A9473E32E45

**Wyjaśnienia do bilansu**


Monika Katarzyna Zacharzewska  
skarbnik

2022-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo  
zarząd

BeSTia

B8456A9473E32E45

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Miejski  ul. Generalska 8  14-520 Pieniężno	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>170748005</b>		<b>419B0DE418E7F35F</b> 

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	311 101,98
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

Monika Katarzyna Zacharzewska  
(główny księgowy)

2022.04.29  
rok mies. dzień

Kazimierz Kiejdo  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Katarzyna Zacharzewska  
(główny księgowy)

2022.04.29  
rok mies. dzień

Kazimierz Kiejdo  
(kierownik jednostki)





Signed by /  
Podpisano przez:  
Monika Katarzyna  
Zacharzewska  
Date / Data: 2022-  
04-28 08:35



Signed by /  
Podpisano przez:  
Kazimierz Kiejdo  
Date / Data:  
2022-04-28  
08:34

## 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 2021 r. poz. 1800 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.



2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	3 548 855,94	152 674,19	0,00	0,00	0,00	152 674,19	0,00	26 237,16	26 240,44	52 477,60	3 649 052,53
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	217 575,88	17 723,12	0,00	0,00	0,00	17 723,12	0,00	0,00	0,00	0,00	235 299,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	70 850 048,38	1 502 002,58	0,00	12 022 371,33	13 524 373,91	1 429 763,58	66 476,60	11 248 360,95	12 744 601,13	71 629 821,16	

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzone - 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	5			
1	2	3	4	5	6	7	8	
1. Wartości niematerialne i prawne	427 230,70	0,00	176 295,80	0,00	176 295,80	27 181,12	576 345,38	
2. Razem środki trwałe	25 643 374,43	0,00	2 116 277,13	1 306 927,78	3 423 204,91	3 997 020,92	25 069 558,42	
2.1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1- 2 KŚT)	18 493 778,14	0,00	1 796 080,02	1 281 636,52	3 077 716,54	3 608 332,94	17 963 161,74	
2.2. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	2 759 397,69	0,00	50 214,35	0,00	50 214,35	336 210,38	2 473 401,66	
2.2.1. Środki trwałe (konto 011)	1 161 309,49	0,00	35 200,05	0,00	35 200,05	0,00	1 196 509,54	
2.2.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 598 088,20	0,00	15 014,30	0,00	15 014,30	336 210,38	1 276 892,12	
2.3. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	819 775,54	0,00	142 063,91	0,00	142 063,91	0,00	961 839,45	
2.4. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	3 570 423,06	0,00	127 918,85	25 291,26	153 210,11	52 477,60	3 671 155,57	
2.4.1. Środki trwałe (konto 011)	21 567,12	0,00	535,92	0,00	535,92	0,00	22 103,04	
2.4.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	3 548 855,94		127 382,93	25 291,26	152 674,19	52 477,60	3 649 052,53	
3. Zbiory biblioteczne	217 575,88	0,00	17 723,12	0,00	17 723,12	0,00	235 299,00	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	26 288 181,01	0,00	2 310 296,05	1 306 927,78	223,83	4 024 202,04	25 881 202,80	

Tabela 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2021 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 <sup>2</sup> )	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
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>

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					
<b>RAZEM</b>	<b>3 016</b>	<b>2 331 382,26</b>			<b>2 331 382,26</b>

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	337 546,66	8 574,76	1 285,62	33 733,82	311 101,98
	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)
I	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

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	5 457 000,00	600 000,00	2 797 000,00	2 060 000,00

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
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
<b>Razem</b>	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:	117 075,65	86 915,72
	- sprzedaż ratalna majątku gminy	117 075,65	0,00

**Tabela nr 15**

**Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4

1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku) w tym:	12 104 038,98	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	183 161,81	
2.2.	Odprawy	121 399,97	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	18 459,27	
2.4.	Inne	334 177,44	
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	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Miejski ul. Generalska 8 14-520 Pieniężno Numer identyfikacyjny REGON <b>170748005</b>			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 10D15C3EA5880E88 	
sporządzony na dzień 31-12-2021 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		35 678 820,13	40 166 288,16
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		186 806,05	273 479,57
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		88 746,35	550 172,40
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		35 403 267,73	39 342 636,19
B.	Koszty działalności operacyjnej		33 043 828,30	34 326 709,41
B.I.	Amortyzacja		2 111 518,76	2 147 875,70
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 339 546,75	2 213 281,38
B.III.	Usługi obce		3 204 963,04	3 726 311,98
B.IV.	Podatki i opłaty		1 671 537,08	1 175 398,10
B.V.	Wynagrodzenia		9 539 880,46	10 469 366,83
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 653 009,53	2 828 684,34
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		431 925,96	397 273,95
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 091 446,72	11 368 517,13
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 634 991,83	5 839 578,75
D.	Pozostałe przychody operacyjne		422 522,30	418 461,57
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		422 522,30	418 461,57
E.	Pozostałe koszty operacyjne		287 746,94	313 721,79

Monika Katarzyna Zacharzewska  
główny księgowy

2022-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo  
kierownik jednostki

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	287 746,94	313 721,79
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	2 769 767,19	5 944 318,53
G.	<b>Przychody finansowe</b>	4 935,72	4 829,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 935,72	4 829,70
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	475 713,41	170 466,44
H.I.	Odsetki	475 713,41	161 147,60
H.II.	Inne	0,00	9 318,84
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	2 298 989,50	5 778 681,79
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	2 298 989,50	5 778 681,79

Monika Katarzyna Zacharzewska  
główny księgowy

2022-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo  
kierownik jednostki


BeSTia

10D15C3EA5880E88

Monika Katarzyna Zacharzewska  
główny księgowy

2022-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Urząd Miejski  ul. Generalska 8  14-520 Pieniężno			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
170748005			18D4135CBA6A34ED	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		45 487 584,98	47 439 926,87
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		58 637 452,79	68 975 441,89
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		22 798 380,66	24 481 655,68
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		35 594 660,19	33 489 331,71
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		0,00	20 652,64
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		244 411,94	10 983 801,86
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		56 685 110,90	72 223 230,30
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		20 565 109,05	22 182 666,18
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		35 199 211,53	40 563 283,09
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		816 939,00	756 881,94
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		42 876,92	390 745,84
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		60 974,40	8 329 653,25
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		47 439 926,87	44 192 138,46

Monika Katarzyna Zacharzewska  
główny księgowy

2022-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	2 298 989,50	5 778 681,79
III.1.	zysk netto (+)	24 481 655,68	29 326 856,17
III.2.	strata netto (-)	-22 182 666,18	-23 548 174,38
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	49 738 916,37	49 970 820,25

Monika Katarzyna Zacharzewska  
główny księgowy

2022-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo  
kierownik jednostki

Monika Katarzyna Zacharzewska  
główny księgowy

2022-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo  
kierownik jednostki