



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul. Generalska 8 14-520 Pieniężno	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina PIENIEŻNO sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego C568398776D534DD 
Numer identyfikacyjny REGON: 170748005		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 143 749,55	1 598 044,80	I Zobowiązania	5 459 152,46	4 756 093,11
I.1 Środki pieniężne	7 143 749,55	1 598 044,80	I.1 Zobowiązania finansowe	5 457 000,00	4 737 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 143 749,55	1 598 044,80	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	300 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 457 000,00	4 437 000,00
II Należności i rozliczenia	138 050,00	2 032,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 152,46	2 463,51
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	16 629,60
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 468 602,09	-3 528 031,31
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	7 073 951,38	-4 996 633,40
II.2 Należności od budżetów	138 050,00	32,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 073 951,38	-4 996 633,40
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	2 000,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	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 (+,-)	-5 605 349,29	1 468 602,09
			III Rozliczenia międzyokresowe	354 045,00	372 015,00
Suma aktywów	7 281 799,55	1 600 076,80	Suma pasywów	7 281 799,55	1 600 076,80

Monika Katarzyna Zacharzewska
skarbnik

2023-04-24

rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo

zarząd

BeSTia

C568398776D534DD

Wyjaśnienia do bilansu


Monika Katarzyna Zacharzewska
skarbnik

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo
zarząd

BeSTia

C568398776D534DD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul. Generalska 8 14-520 Pieniężno	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748005	BIURO RADY MIEJSKIEJ W PIENIEŻNIE WPUYNIELO dn. 26-04-2023 Nr za: sporządzony podpis: <i>[Podpis]</i> na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 8A582BBC5C780C38 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	50 188 889,10	62 364 451,51	A Fundusz	49 970 820,25	62 026 039,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 499,65	0,00	A.I Fundusz jednostki	44 192 138,46	56 987 913,94
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	47 756 091,47	56 930 736,72	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 778 681,79	5 038 125,51
A.II.1 Środki trwałe	45 734 118,71	51 936 074,13	A.II.1 Zysk netto (+)	29 326 856,17	30 464 099,21
A.II.1.1 Grunty	8 191 194,21	8 279 111,79	A.II.2 Strata netto (-)	-23 548 174,38	-25 425 973,70
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	374 856,70	371 123,61	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	36 918 063,91	42 903 509,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	125 943,18	145 548,86	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	498 840,85	607 904,48	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	76,56	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 299 288,12	1 216 247,13
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 021 972,76	4 994 662,59	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	1 212 372,40	1 113 914,60
A.III Należności długoterminowe	86 915,72	102 332,53	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	95 815,73	66 303,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 331 382,26	5 331 382,26	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	18 834,03	24 696,18
A.IV.1 Akcje i udziały	1 507 600,00	4 507 600,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	165 270,02	158 060,41
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	665 172,09	612 431,27

Monika Katarzyna Zacharzewska
(główny księgowy)

2023-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Kazimierz Kiejdo
(kierownik jednostki)

BeSTia

8A582BBC5C780C38

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	823 782,26	823 782,26	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	50 380,63	31 246,86
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	140 035,37	165 463,66
B Aktywa obrotowe	1 081 219,27	877 835,07	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 417,83	2 528,03	D.II.8 Fundusze specjalne	76 864,53	55 713,22
B.I.1 Materiały	5 417,83	2 528,03	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	76 864,53	55 713,22
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	86 915,72	102 332,53
B.II Należności krótkoterminowe	888 388,46	683 817,20			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	16 996,10	25 137,86			
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	863 784,86	658 679,34			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	7 607,50	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	187 412,98	191 489,84			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	187 412,98	191 489,84			
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)

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Kazimierz Kiejdo
(kierownik jednostki)

BeSTia

8A582BBC5C780C38

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	51 270 108,37	63 242 286,58	Suma pasywów	51 270 108,37	63 242 286,58

Monika Katarzyna Zacharzewska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
8A582BBC5C780C38

Kazimierz Kiejdo
(kierownik jednostki)


Wyjaśnienia do bilansu

Monika Katarzyna Zacharzewska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
8A582BBC5C780C38

Kazimierz Kiejdo
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul. Generalska 8 14-520 Pieniężno	<div style="text-align: center;"> Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' </div> <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> BIURO WPLYNEŁO dn. 26-04-2023 Nr podpis </div>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748005	sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	D51335C1523DE92C 

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	324 519,82
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)

2023.04.26
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)

2023.04.26
rok mies. dzień

Kazimierz Kiejdo
(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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane. W skład sprawozdania wchodzi sprawozdania jednostkowe jednostek:

- 1) Urząd Miejski w Pieniężnie
- 2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pieniężnie
- 3) Środowiskowy Dom Samopomocy Bajka w Pieniężnie
- 4) Szkoła Podstawowa w Lechowie
- 5) Szkoła Podstawowa w Piotrowcu
- 6) Szkoła Podstawowa w Pakoszach
- 7) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pieniężnie

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 2022 r. poz. 2587 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, umarzone 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.



Signed by /
Podpisano przez:

Monika Katarzyna
Zacharzewska

Date / Data:
2023-04-26 10:25



Signed by /
Podpisano przez:

Kazimierz Kiejdo

Date / Data:
2023-04-26
10:28

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonanych między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za rok 2022

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Przychody	Koszty	Pozycja przychodów lub kosztów w rachunku zysków i strat	Uwagi
1	dożywianie	81 108,00		A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	ZSP w Pieniężnie
2		13 750,40		A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	SP Lechowo
3			94 858,40	B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	MGOPS w Pieniężnie
	łącznie	94 858,40	94 858,40		

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

2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	3 649 052,53	291 505,81	0,00	0,00	291 505,81	350,00	1 118 207,19	4 100,00	1 122 657,19	2 817 901,15
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	235 299,00	11 464,95	0,00	0,00	11 464,95	0,00	4 844,62	0,00	4 844,62	241 919,33
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	71 629 821,16	9 879 322,11	0,00	114 599,99	9 993 922,10	1 444 276,39	1 396 452,85	4 100,00	2 844 829,24	78 778 914,02

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			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	576 345,38	0,00	14 499,65	0,00	14 499,65	28 278,93	562 566,10
2. Razem środki trwałe	25 069 558,42	0,00	2 572 003,67	1 071 566,60	3 643 570,27	2 674 774,23	26 038 354,46
2.0. Grunty (gr.O)		0,00	138,33	0,00	138,33	0,00	138,33
2.1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1- 2 KŚT)	17 963 161,74	0,00	1 812 684,86	380 483,86		201 937,61	19 954 392,85
2.2. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	2 473 401,66	0,00	527 951,20	353 362,01	881 313,21	1 350 179,43	2 004 535,44
2.2.1. Środki trwałe (konto 011)	1 196 509,54	0,00	40 868,11	22 903,98	63 772,09	105 431,89	1 154 849,74
2.2.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 276 892,12	0,00	487 083,09	330 458,03	817 541,12	1 244 747,54	849 685,70
2.3. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	961 839,45	0,00	123 197,64	154 170,00	277 367,64	0,00	1 239 207,09
2.4. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	3 671 155,57	0,00	108 031,64	183 550,73	291 582,37	1 122 657,19	2 840 080,75
2.4.1. Środki trwałe (konto 011)	22 103,04	0,00	76,56	0,00	76,56	0,00	22 179,60
2.4.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	3 649 052,53	0,00	107 955,08	183 550,73	291 505,81	1 122 657,19	2 817 901,15
3. Zbiory biblioteczne	235 299,00	0,00	11 464,95	0,00	11 464,95	4 844,62	241 919,33
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	25 881 202,80	0,00	2 597 968,27	1 071 566,60	3 669 534,87	2 707 897,78	26 842 839,89

Tabela 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2022 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 wieczysto

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
1.	Dz. nr 121 obręb 2 miasta Pieniężna	Powierzchnia (ha)	0	0,0316	0	0,0316
		Wartość (zł)	0	25 953,00	0	25 953,00

Tabela nr 6

Środki trwale 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	63 016	1 507 600,00	3 000 000,00		4 507 600,00
Inne długoterminowe aktywa finansowe		823 782,26			823 782,26
Dłużne papiery wartościowe					
Inne papiery wartościowe					
RAZEM	63 016	2 331 382,26	3 000 000,00		5 331 382,26

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	311 101,98	20 141,35	0,00	6 723,51	324 519,82
	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

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	4 737 000,00	1 600 000,00	2 477 000,00	660 000,00

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	0,00
Hipoteka	0,00	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	0,00
Inne	0,00	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	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

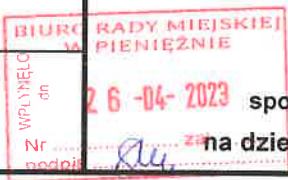

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu – poz. D.IV), w tym:	86 915,72	102 332,53
	- sprzedaż ratalna majątku gminy	0,00	19 499,75

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:	12 449 540,70	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	194 390,50	
2.2.	Odprawy	84 436,84	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	41 599,47	
2.4.	Inne	335 609,35	
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 Urząd Miejski ul. Generalska 8 14-520 Pieniężno		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 170748005				Wysłać bez pisma przewodniego 66CF006430090912	
					
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		40 166 288,16		43 107 788,05	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		273 479,57		321 176,25	
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		550 172,40		158 680,94	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		39 342 636,19		42 627 930,86	
B. Koszty działalności operacyjnej		34 326 709,41		37 912 876,88	
B.I. Amortyzacja		2 147 875,70		1 991 465,15	
B.II. Zużycie materiałów i energii		2 213 281,38		2 908 269,33	
B.III. Usługi obce		3 726 311,98		4 263 086,18	
B.IV. Podatki i opłaty		1 175 398,10		1 213 753,31	
B.V. Wynagrodzenia		10 469 366,83		10 609 226,31	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 828 684,34		2 852 604,11	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		397 273,95		1 024 644,66	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 368 517,13		13 049 827,83	
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		5 839 578,75		5 194 911,17	
D. Pozostałe przychody operacyjne		418 461,57		480 606,28	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		418 461,57		480 606,28	
E. Pozostałe koszty operacyjne		313 721,79		258 271,41	

Monika Katarzyna Zacharzewska
główny księgowy

2023-04-26
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	313 721,79	258 271,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 944 318,53	5 417 246,04
G.	Przychody finansowe	4 829,70	8 095,82
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 829,70	8 095,82
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	170 466,44	387 216,35
H.I.	Odsetki	161 147,60	315 876,06
H.II.	Inne	9 318,84	71 340,29
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 778 681,79	5 038 125,51
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)	5 778 681,79	5 038 125,51

Monika Katarzyna Zacharzewska
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień



Kazimierz Kiejdo
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Katarzyna Zacharzewska
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul. Generalska 8 14-520 Pieniężno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 170748005	Wypłać bez pisma przewodniego BF175ABFFB64A7A8 		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	47 439 926,87	44 192 138,46	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	68 975 441,89	80 772 941,75	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	24 481 655,68	29 326 856,17	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	33 489 331,71	48 261 680,16	
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	20 652,64	2 705 377,72	
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	10 983 801,86	479 027,70	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	72 223 230,30	67 977 166,27	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	22 182 666,18	23 548 174,38	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	40 563 283,09	43 265 046,76	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	756 881,94	798 232,20	
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	390 745,84	91 980,23	
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	8 329 653,25	273 732,70	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	44 192 138,46	56 987 913,94	

Monika Katarzyna Zacharzewska
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 778 681,79	5 038 125,51
III.1.	zysk netto (+)	29 326 856,17	30 464 099,21
III.2.	strata netto (-)	-23 548 174,38	-25 425 973,70
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	49 970 820,25	62 026 039,45

Monika Katarzyna Zacharzewska
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień


Kazimierz Kiejdo
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Katarzyna Zacharzewska
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Pieniężnie ul. Generalska 8 14-520 Pieniężno Numer identyfikacyjny REGON 000530815	<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> BIURO RADY MIEJSKIEJ W PIENIEŻNIE BILANS jednostki budżetowej 26-04-2023 Nr zal. podpis </div>	Adresat: Urząd Miejski
		Wysłać bez pisma przewodniego B9DD8C15817EF686 
sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	48 899 767,06	61 147 050,01	A Fundusz	49 349 718,54	61 385 910,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 499,65	0,00	A.I Fundusz jednostki	20 022 862,37	30 921 811,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	46 466 969,43	55 713 335,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	29 326 856,17	30 464 099,21
A.II.1 Środki trwałe	44 444 996,67	50 718 672,63	A.II.1 Zysk netto (+)	29 326 856,17	30 464 099,21
A.II.1.1 Grunty	8 191 194,21	8 279 111,79	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	374 856,70	371 123,61	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	35 648 221,25	41 700 899,91	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	106 740,36	130 756,45	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	498 840,85	607 904,48	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	548 851,38	572 454,04
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 021 972,76	4 994 662,59	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	461 935,66	470 121,51
A.III Należności długoterminowe	86 915,72	102 332,53	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	95 815,73	66 303,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 331 382,26	5 331 382,26	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	18 834,03	24 696,18
A.IV.1 Akcje i udziały	1 507 600,00	4 507 600,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 456,60	61 760,83
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	88 372,55	104 248,05

Monika Katarzyna Zacharzewska
(główny księgowy)

2023-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

Kazimierz Kiejdo
(kierownik jednostki)

BeSTia

B9DD8C15817EF686 Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	823 782,26	823 782,26	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	49 956,92	30 791,51
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	140 035,37	165 463,66
B Aktywa obrotowe	998 802,86	811 314,24	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 397,59	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	13 464,46	16 858,28
B.I.1 Materiały	3 397,59	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 464,46	16 858,28
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	86 915,72	102 332,53
B.II Należności krótkoterminowe	851 578,36	639 487,34			
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	843 970,86	639 487,34			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	7 607,50	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	143 826,91	171 826,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	143 826,91	171 826,90			
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)

2023-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

Kazimierz Kiejdo
(kierownik jednostki)

BeSTia

B9DD8C15817EF686 Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	49 898 569,92	61 958 364,25	Suma pasywów	49 898 569,92	61 958 364,25

Monika Katarzyna Zacharzewska
(główny księgowy)

2023-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

Kazimierz Kiejdo
(kierownik jednostki)

BeSTia

B9DD8C15817EF686 Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

Monika Katarzyna Zacharzewska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-11
(rok, miesiąc, dzień)

B9DD8C15817EF686 Korekta nr 1

Kazimierz Kiejdo
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Urząd Miejski w Pieniężnie</p> <p style="text-align: center;">ul. Generalska 8</p> <p style="text-align: center;">14-520 Pieniężno</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> 	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Urząd Miejski</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">000530815</p>		<p style="text-align: center;">FC9CFDED092C1556</p> 

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	324 519,82
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)

2023.03.27
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)

2023.03.27
rok mies. dzień

Kazimierz Kiejdo
(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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 2022 r. poz. 2587 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, umarżane 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 umarża 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.



Signed by /
Podpisano przez:

Monika Katarzyna
Zacharzewska

Date / Data:
2023-03-27 09:21



Signed by /
Podpisano przez:

Kazimierz Kiejdo

Date / Data:
2023-03-27
09:23

2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 114 492,77	76 051,58	0,00	0,00	76 051,58	350,00	5 030,48	4 100,00	9 480,48	1 181 063,87
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	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)	64 587 589,93	9 292 340,91	0,00	114 599,99	9 406 940,90	1 444 276,39	55 108,70	4 100,00	1 503 485,09	72 491 045,74

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	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	569 719,75	0,00	14 499,65	0,00	14 499,65	28 278,93	555 940,47
2. Razem środki trwałe	19 558 373,86	0,00	2 461 679,62	534 653,86	2 996 333,48	1 338 274,70	21 216 570,97
2.0. Grunty (gr.O)		0,00	138,33	0,00	138,33	0,00	138,33
2.1. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1- 2 KŚT)	15 539 632,59	0,00	1 745 451,29	380 483,86	2 125 935,15	50 235,22	17 615 332,52
2.2. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	2 083 182,55	0,00	516 840,78	0,00	516 840,78	1 278 559,00	1 321 464,33
2.2.1. Środki trwałe (konto 011)	912 271,55	0,00	36 457,70	0,00	36 457,70	44 280,00	904 449,25
2.2.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 170 911,00	0,00	480 383,08	0,00	480 383,08	1 234 279,00	417 015,08
2.3. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	821 065,95	0,00	123 197,64	154 170,00	277 367,64	0,00	1 098 433,59
2.4. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	1 114 492,77	0,00	76 051,58	0,00	76 051,58	9 480,48	1 181 063,87
2.4.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 114 492,77	0,00	76 051,58	0,00	76 051,58	9 480,48	1 181 063,87
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	20 128 093,61	0,00	2 476 179,27	534 653,86	3 010 833,13	1 366 553,63	21 772 373,11

Tabela 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2022 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 wieczysto

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
1.	Dz. nr 121 obręb 2 miasta Piętniczna	Powierzchnia (ha)	0	0,0316	0	0,0316
		Wartość (zł)	0	25 953,00	0	25 953,00

Tabela nr 6

Środki trwale 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 trwale używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwale 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	63 016	1 507 600,00	3 000 000,00		4 507 600,00
Inne długoterminowe aktywa finansowe		823 782,26			823 782,26
Dłużne papiery wartościowe					
Inne papiery wartościowe					
RAZEM	63 016	2 331 382,26	3 000 000,00		5 331 382,26

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	311 101,98	20 141,35	0,00	6 723,51	324 519,82
	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

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	4 737 000,00	1 600 000,00	2 477 000,00	660 000,00

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	0,00
Hipoteka	0,00	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	0,00
Inne	0,00	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	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

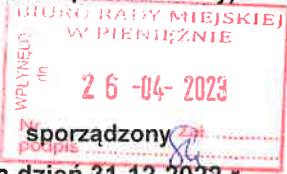

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

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:	86 915,72	102 332,53
	- sprzedaż ratalna majątku gminy	0,00	19 499,75

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp. 1	Wyszczególnienie 2	Wartość 3	Uwagi 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:	2 555 377,67	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	46 728,00	
2.2.	Odprawy	0,00	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	783,99	
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	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Pieniężnie ul. Generalska 8 14-520 Pieniężno Numer identyfikacyjny REGON 000530815		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 		Adresat: Urząd Miejski Wysłać bez pisma przewodniego 9E9B7A2EDDECD188 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		39 925 809,81		42 824 128,05	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		88 740,71		77 022,51	
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		550 172,40		158 680,94	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		39 286 896,70		42 588 424,60	
B. Koszty działalności operacyjnej		10 538 037,47		12 202 700,45	
B.I. Amortyzacja		2 076 121,85		1 919 744,61	
B.II. Zużycie materiałów i energii		1 093 786,19		1 544 816,30	
B.III. Usługi obce		3 248 254,97		3 721 797,86	
B.IV. Podatki i opłaty		1 155 458,63		1 196 334,47	
B.V. Wynagrodzenia		1 955 343,11		2 136 580,50	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		523 932,21		568 485,21	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		372 918,75		996 052,95	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		112 221,76		118 888,55	
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		29 387 772,34		30 621 427,60	
D. Pozostałe przychody operacyjne		418 461,57		480 606,28	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		418 461,57		480 606,28	
E. Pozostałe koszty operacyjne		313 721,77		258 271,38	

Monika Katarzyna Zacharzewska
główny księgowy

2023-03-24
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	313 721,77	258 271,38
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	29 492 512,14	30 843 762,50
G.	Przychody finansowe	4 810,47	7 553,06
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 810,47	7 553,06
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	170 466,44	387 216,35
H.I.	Odsetki	161 147,60	315 876,06
H.II.	Inne	9 318,84	71 340,29
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	29 326 856,17	30 464 099,21
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)	29 326 856,17	30 464 099,21

Monika Katarzyna Zacharzewska
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

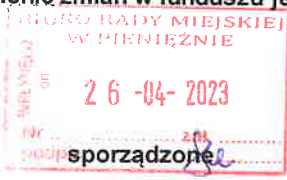

Kazimierz Kiejdo
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Katarzyna Zacharzewska
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Pieniężnie ul. Generalska 8 14-520 Pieniężno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Urząd Miejski	
Numer identyfikacyjny REGON 000530815		Wysłać bez pisma przewodniego 1EA5D93BE7098D91 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	24 536 309,66	20 022 862,37	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	45 468 598,34	55 288 434,26	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	24 481 655,68	29 326 856,17	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 216 979,34	23 005 615,98	
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	20 652,64	2 705 377,72	
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	10 749 310,68	250 584,39	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	49 982 045,63	44 389 485,63	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	40 504 764,60	43 225 540,50	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	756 881,94	798 232,20	
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	390 745,84	91 980,23	
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	8 329 653,25	273 732,70	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	20 022 862,37	30 921 811,00	

Monika Katarzyna Zacharzewska
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	29 326 856,17	30 464 099,21
III.1.	zysk netto (+)	29 326 856,17	30 464 099,21
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	49 349 718,54	61 385 910,21

Monika Katarzyna Zacharzewska
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Katarzyna Zacharzewska
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Kiejdo
kierownik jednostki