

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Urząd Gminy ul. Krasickiego 1 11-100 Lidzbark Warmiński		BILANS jednostki budżetowej		Adresat: Gmina Lidzbark Warmiński Krasickiego 1 11-100 Lidzbark Warmiński	
Numer identyfikacyjny REGON: 000538225					
		sporządzony na dzień 2021-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	48 905 323,50	50 041 270,27	A. Fundusz	44 945 283,48	50 087 434,17
I. Wartości niematerialne i prawne	10 170,57	675 717,22	I. Fundusz jednostki	22 704 863,96	22 473 344,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	43 313 211,11	46 931 800,29	II. Wynik finansowy netto (+, -)	22 240 419,52	27 614 089,93
1. Środki trwałe	42 743 988,29	46 559 525,39	1. Zysk netto (+)	22 240 419,52	27 614 089,93
1.1. Grunty	8 679 466,30	8 820 031,17	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	198 651,37	188 326,76	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 519 647,24	34 634 143,18	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 333 312,02	1 550 006,84	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	1 141 629,82	1 503 718,01	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	69 932,91	51 626,19	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 674 508,02	3 455 697,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	569 222,82	372 274,90	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	3 140 056,64	1 181 162,98
III. Należności długoterminowe	5 353 441,82	2 205 252,76	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	80 793,83	123 662,53
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	228 500,00	228 500,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	228 500,00	228 500,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 506,79	42 485,65
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	205 260,43	225 095,05
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	57 269,95	78 722,36
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	367 279,23	63 480,74
B. Aktywa obrotowe	4 714 468,00	3 501 861,51	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 763 923,62	44 152,64
I. Zapasy	6 250,86	37 967,40	8. Fundusze specjalne	626 022,79	603 564,01
1. Materiały	6 250,86	37 967,40	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	626 022,79	603 564,01
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 534 451,38	2 274 534,63
II. Należności krótkoterminowe	2 356 833,10	3 171 680,62			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	6 833,00	54 103,72			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 350 000,10	3 117 576,90			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 351 384,04	292 213,49			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 351 384,04	292 213,49			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

(Główny księgowy)

mgr Małgorzata Sobolewska

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT

mgr inż. Sebastian Andrzejewski
(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	53 619 791,50	53 543 131,78	Suma pasywów	53 619 791,50	53 543 131,78

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Szewcowa
(kierownik jednostki)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Feliks Andrukaitytis

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Urząd Gminy ul. Krasickiego 1 11-100 Lidzbark Warmiński	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat: Gmina Lidzbark Warmiński Krasickiego 1 11-100 Lidzbark Warmiński	
Numer identyfikacyjny REGON: 000538225		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	35 007 530,77	39 919 044,88	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	35 007 530,77	39 919 044,88	
B. Koszty działalności operacyjnej	13 465 975,46	13 347 463,69	
I. Amortyzacja	2 319 381,35	2 632 914,28	
II. Zużycie materiałów i energii	1 469 320,36	1 326 750,39	
III. Usługi obce	2 648 759,18	3 294 999,33	
IV. Podatki i opłaty	1 297 357,10	16 871,44	
V. Wynagrodzenia	3 202 940,48	3 658 100,02	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	711 599,63	813 371,05	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 212 756,83	1 204 189,85	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	375 586,85	276 544,63	
X. Pozostałe obciążenia	228 273,68	123 722,70	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	21 541 555,31	26 571 581,19	
D. Pozostałe przychody operacyjne	952 413,58	1 610 979,77	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	952 413,58	1 610 979,77	
E. Pozostałe koszty operacyjne	120 554,35	420 616,37	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	120 554,35	420 616,37	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	22 373 414,54	27 761 944,59	
G. Przychody finansowe	586 937,84	16 417,80	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	586 937,84	16 417,80	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	719 932,86	164 272,46	
I. Odsetki	719 932,86	164 272,46	
II. Inne	0,00	0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	22 240 419,52	27 614 089,93	
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)	22 240 419,52	27 614 089,93	

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Sobolewska

(główny księgowy)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

W O J T

mgr inż. Fabian Andrukajtis

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Urząd Gminy ul. Krasickiego 1 11-100 Lidzbark Warmiński	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat: Gmina Lidzbark Warmiński Krasickiego 1 11-100 Lidzbark Warmiński	
Numer identyfikacyjny REGON: 000538225		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	24 190 073,92	22 704 863,96	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	39 404 994,38	49 022 428,27	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 800 471,22	22 240 419,52	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	16 269 472,46	19 309 818,11	
1.4. Środki na inwestycje	1 230,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	2 330 054,06	6 948 349,17	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	3 766,64	474 777,47	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	49 064,00	
2.1. Strata za rok ubiegły	40 890 204,34	49 253 947,99	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	36 375 452,68	40 791 294,77	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	4 368 708,46	8 040 933,04	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	57 709,37	202 240,99	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	88 333,83	219 479,19	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	22 704 863,96	22 473 344,24	
1. zysk netto (+)	22 240 419,52	27 614 089,93	
2. strata netto (-)	22 240 419,52	27 614 089,93	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	0,00	0,00	
	44 945 283,48	50 087 434,17	

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Sobolewska

(główny księgowy)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Fabian Andrukajtis

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Urząd Gminy

1.2 Siedziba jednostki

Miasto Lidzbark Warmiński

1.3 Adres Jednostki

ul. Krasickiego 1, 11-100 Lidzbark Warmiński

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Kierowanie podstawowym rodzajem działalności publicznej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2021-31.12.2021

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne *

Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów.
Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Urzędu Gminy Lidzbark Warmiński oraz zasadę istotności, przyjmuje się szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów polegające na następujących uproszczeniach, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego:

- a) Opłacane z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
- b) Opłaty za energię elektryczną płatne z góry podlegają zaliczeniu w koszty miesiąca, w którym zostały zapłacone.
- c) Opłaty obejmujące okresy przełomowe miesięcy, nie dzieli się kosztów na miesiące, których dotyczą, a księguje się je w całości w miesiącu otrzymania faktury przez referat finansowy.
- d) W planie finansowym Urzędu ujmuje się wszystkie wydatki nie ujęte w planie innych jednostek budżetowych oraz wszystkie dochody budżetowe nie objęte planem innych jednostek budżetowych.
- e) Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu. Wyżej wymienione materiały nie podlegają inwentaryzacji na koniec roku.
- f) Uzyskane przez jednostkę zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bieżący wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w danym roku budżetowym.
- g) Refundacja przez Powiatowy Urząd Pracy poniesionych wydatków za organizację prac interwencyjnych robót publicznych oraz wywóz nieczystości płynnych z budynków komunalnych przyjmowana jest na dochody urzędu.
- h) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i

- prawnych dokonuje się przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1800 z późn. zm.).
- i) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie oraz materiały ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, natomiast gdy brak -uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie.
 - j) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku (miesiącu grudniu).
 - k) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
 - l) Inne informacje: nie traktuje się jako pozostałych środków trwałych i nie ewidencjonuje się na koncie 013, odpisując w koszty w momencie zakupu, takich składników jak: spinacze, aparaty telefoniczne, czajniki, narzędzia gospodarcze, odzież roboczą, wazon, talerzyki. Prowadzi się księgi inwentarzowe dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100% których wartość jest nie niższa niż 500 zł. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących środków trwałych: mebli, sprzętu audiowizualnego, aparatów fotograficznych, elektronarzędzi, sprzętu RTV i AGD. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Szczegółowe objaśnienia do bilansu zawarto w piętnastu załączonych tabelach.

SKARBNIK GMINY

mgr Magdalena Sobolewska

WÓJT

mgr inż. Fabian Andrukaajtis

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 2021 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	1	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
			przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1. Wartości niematerialne i prawne		167 028,42	689 902,26	0,00	975,00	690 877,26	0,00	5 833,32	0,00	5 833,32	852 072,36
2. Razem środki trwałe		75 823 714,99	2 685 758,98	0,00	4 574 777,18	7 260 536,16	365 830,06	171 597,06	194 127,35	731 554,47	82 352 696,68
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)		8 679 466,30	202 223,97	0,00	0,00	202 223,97	61 659,10	0,00	0,00	61 659,10	8 820 031,17
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		198 651,37	0,00	0,00	0,00	0,00	10 324,61	0,00	0,00	10 324,61	188 326,76
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)		60 333 453,49	723 264,67	0,00	4 571 758,23	5 295 022,90	92 645,07	0,00	193 023,35	285 668,42	65 342 807,97
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:		2 671 726,03	754 591,49	0,00	3 018,95	757 610,44	130 000,00	66 446,75	0,00	196 446,75	3 232 889,72
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)		2 671 726,03	754 591,49	0,00	3 018,95	757 610,44	130 000,00	66 446,75	0,00	196 446,75	3 232 889,72
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)		2 624 000,23	605 243,00	0,00	0,00	605 243,00	46 041,54	0,00	0,00	46 041,54	3 183 201,69
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:		1 515 068,94	400 435,85	0,00	0,00	400 435,85	35 484,35	105 150,31	1 104,00	141 738,66	1 773 766,13
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)		104 123,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 123,30
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)		1 410 945,64	400 435,85	0,00	0,00	400 435,85	35 484,35	105 150,31	1 104,00	141 738,66	1 669 642,83
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)		75 990 743,41	3 375 661,24	0,00	4 575 752,18	7 951 413,42	365 830,06	177 430,38	194 127,35	737 387,79	83 204 769,04

(*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np.: Przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji 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	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia 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	156 857,85	0,00	17 915,15	50 159,17	68 074,32	48 577,03	176 355,14
2. Razem środki trwałe	33 079 726,70	0,00	2 614 999,13	433 760,84	3 048 759,97	335 315,38	35 793 171,29
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	28 813 806,25	0,00	1 976 921,97	0,00	1 976 921,97	82 063,43	30 708 664,79
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	1 338 414,01	0,00	376 615,63	34 299,99	410 915,62	66 446,75	1 682 882,88
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	1 338 414,01	0,00	376 615,63	34 299,99	410 915,62	66 446,75	1 682 882,88
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1 482 370,41	0,00	243 154,81	0,00	243 154,81	46 041,54	1 679 483,68
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	1 445 136,03	0,00	18 306,72	399 460,85	417 767,57	140 763,66	1 722 139,94
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	34 190,39	0,00	18 306,72	0,00	18 306,72	0,00	52 497,11
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 410 945,64	0,00	0,00	399 460,85	399 460,85	140 763,66	1 669 642,83
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	33 236 584,55	0,00	2 632 914,28	483 920,01	3 116 834,29	383 892,41	35 969 526,43

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		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi		
Razem			

9

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
-	-	-
Razem		

Jednostka posiada grunty przekazane w użytkowanie wieczyste o wartości księgowej 188 326,76 zł. Informacjami o wartości rynkowej środków trwałych nie dysponuje.

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	-	-
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	-	-
Razem			

Tabela 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia 5	zmniejszenia 6	
1	2	3	4	5	6	(4 + 5 – 6) 7
1.	Działka nr 2/3 Runowo	Powierzchnia (m ²) 5323 Wartość (zł)				
2.	Działka nr 30/1 Runowo	Powierzchnia (m ²) 1700 Wartość (zł)	10 127,41	0,00	0,00	10 127,41
3.	Działka nr 92/10 Runowo	Powierzchnia (m ²) 14333 Wartość (zł)	3 736,82	0,00	0,00	3 736,82
4.	Działka nr 1/13 Wielochowo	Powierzchnia (m ²) 588 Wartość (zł)	29 939,91	0,00	0,00	29 939,91
5.	Działka nr 72/1 Koniewo	Powierzchnia (m ²) 500 Wartość (zł)	1 292,50	0,00		1 292,50
6.	Działka 72/5 Koniewo	Powierzchnia (m ²) 381 Wartość (zł)	1 099,06	0,00	0,00	1 099,06
7.	Działka 199/1 Rogóż	Powierzchnia (m ²) 10709 Wartość (zł)	837,48	0,00	0,00	837,48
8.	Działka 218/1 Rogóż	Powierzchnia (m ²) 1800 Wartość (zł)	23 062,80	0,00	0,00	23 062,80
9.	Działka 218/2 Rogóż	Powierzchnia (m ²) 1697 Wartość (zł)	3 956,63	0,00	3 956,63	0,00
10.	Działka 112/16 Markajmy	Powierzchnia (m ²) 435 Wartość (zł)	3 730,23	0,00	3 730,23	0,00
11.	Działka 112/18 Markajmy	Powierzchnia (m ²) 1382 Wartość (zł)	956,18	0,00	0,00	956,18
12.	Działka 112/21 Markajmy	Powierzchnia (m ²) 300 Wartość (zł)	3 037,81	0,00	0,00	3 037,81
13.	Działka 12/22 Markajmy	Powierzchnia (m ²) 2800 Wartość (zł)	659,43	0,00	0,00	659,43
14.	Działka 17/1 Sarnowo	Powierzchnia (m ²) 798 Wartość (zł)	6 154,76	0,00	0,00	6 154,76
			1 758,50	0,00	0,00	1 758,50

15.	Działka 8/9 Medvny	Powierzchnia (m ²) 944 Wartość (zł)		2 075,03	0,00		2 075,03
16.	Działka 5/12 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 9514 Wartość (zł)		20 913,02	0,00		20 913,02
17.	Działka 5/14 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 3050 Wartość (zł)		6 704,30	0,00		6 704,30
18.	Działka 5/16 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 319 Wartość (zł)		701,20	0,00		701,20
19.	Działka 5/20 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 576 Wartość (zł)		1 266,12	0,00		1 266,12
20.	Działka 5/21 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 7597 Wartość (zł)		16 699,20	0,00		16 699,20
21.	Działka 5/22 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 769 Wartość (zł)		1 693,53	0,00		1 693,53
22.	Działka 5/24 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 435 Wartość (zł)		957,64	0,00		957,64
23.	Działka 5/26 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 789 Wartość (zł)		1 736,95	0,00		1 736,95
24.	Działka 5/27 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 1416 Wartość (zł)		3 117,27	0,00		3 117,27
25.	Działka 5/28 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 281 Wartość (zł)		618,53	0,00		618,53
26.	Działka 5/29 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 1618 Wartość (zł)		3 563,54	0,00		3 563,54
27.	Działka 65/1 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 5925 Wartość (zł)		13 023,93	0,00		13 023,93
28.	Działka 85 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 1200 Wartość (zł)		2 637,75	0,00	2 637,75	0,00
29.	Działka 128/1 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 805 Wartość (zł)		1 769,49	0,00		1 769,49
30.	Działka 241/17 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 804 Wartość (zł)		1 767,29	0,00		1 767,29
31.	Działka 241/18 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 813 Wartość (zł)		1 787,08	0,00		1 787,08
32.	Działka 241/22 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 75 Wartość (zł)		164,85	0,00		164,85
33.	Działka 72 Blanki	Powierzchnia (m ²) 1800 Wartość (zł)		3 956,63	0,00		3 956,63
34.	Działka 176/3 Blanki	Powierzchnia (m ²) 469 Wartość (zł)		1 030,92	0,00		1 030,92
35.	Działka 176/18 Blanki	Powierzchnia (m ²) 535 Wartość (zł)		586,90	0,00		586,90

19

36.	Działka 17/6 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 133 Wartość (zł)	292,35	0,00	0,00	292,35
37.	Działka 17/8 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 3427 Wartość (zł)	7 532,99	0,00	0,00	7 532,99
38.	Działka 17/9 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 1899 Wartość (zł)	4 174,25	0,00	0,00	4 174,25
39.	Działka 17/14 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 791 Wartość (zł)	1 738,72	0,00	0,00	1 738,72
40.	Działka 17/15 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 532 Wartość (zł)	1 169,40	0,00	0,00	1 169,40
41.	Działka 17/22 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 2960 Wartość (zł)	6 506,47	0,00	0,00	6 506,47
42.	Działka 17/23 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 53 Wartość (zł)	116,50	0,00	0,00	116,50
			198 651,37	0,00	10 324,61	188 326,76

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	24 188,75
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
Razem:		24 188,75

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		457	228.500,00	-	-	228.500,00
Dłużne papiery wartościowe		-	-	-	-	-
Inne papiery wartościowe		-	-	-	-	-

(*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

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	
I	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	2.219.836,30	323.962,67	69.200,05	1.130.877,50	1.343.721,42
I.1.	należności długoterminowe	-	-	-	-	-
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	2.219.836,30	323.962,67	69.200,05	1.130.877,50	1.343.721,42
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
I.2.2.	należności od budżetów	-	-	-	-	-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	-	-	-	-	-
I.2.4.	pozostałe należności	2.219.836,30	323.962,67	69.200,05	1.130.877,50	1.343.721,42
II.	należności finansowe	-	-	-	-	-

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:	-	-	-	-	-
I.1.	na sprawy sądowe	-	-	-	-	-
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	-	-	-	-	-
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	-	-	-	-	-
I.4.	na kary	-	-	-	-	-
I.5	Inne	-	-	-	-	-
Razem:						

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	I.1.2	11.071.000,00	1.566.000,00	1.620.000,00	7.885.000,00

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	-



Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

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

Tabela nr 13
Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3-4)
	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-
- kaucje i wadlia	-	-	-	-
- indos weksli	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	-	-	-	-
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-
- kaucje i wadlia	-	-	-	-
- indos weksli	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	-	-	-	-
Razem				

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, np.:	-	-
	– opłacone z góry czynsze	-	-
	– prenumeraty	-	-
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	-	-
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D, w tym:	-	-
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	-	-
	– ujemna wartość firmy	-	-
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	-	-
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	-	-

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	-	-
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	4.087.439,56	-
2.1.	Nagrody jubileuszowe	70.635,25	-
2.2.	Odprawy	142.560,00	-
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	16.777,43	-
2.4.	Inne	-	-
3.	Inne informacje	-	-
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	-	-
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	6.948.349,17	-
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-	-
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	-	-
8.	Inne informacje	-	-