


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn ul. Twarda 12  14-140 Miłomłyn  Numer identyfikacyjny REGON  000540989	BILANS jednostki budżetowej   sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn
		Wysłać bez pisma przewodniego 1358CF44FFE3182C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	49 676 052,70	52 017 441,50	A Fundusz	49 662 314,29	52 035 721,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	30 960 521,85	30 911 895,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	49 054 500,74	51 446 028,87	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	18 701 792,44	21 123 825,84
A.II.1 Środki trwałe	48 874 041,79	51 292 751,92	A.II.1 Zysk netto (+)	18 701 792,44	21 123 825,84
A.II.1.1 Grunty	23 454 864,24	23 749 743,44	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	506 640,00	506 640,00	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	24 251 901,33	26 458 562,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	896 558,51	857 661,58	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	124 104,77	87 045,65	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	146 612,94	139 738,26	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 026 829,60	2 023 034,77
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	180 458,95	153 276,95	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	1 985 747,85	1 994 235,91
A.III Należności długoterminowe	102 978,79	36 839,46	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	21 561,81	25 242,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	518 573,17	534 573,17	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 832,06	10 111,40
A.IV.1 Akcje i udziały	518 573,17	534 573,17	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 792,71	49 414,76
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 841,74	88 309,10

SKARBNIK  
Miasta i Gminy

Sylwia Bartoszek  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

1358CF44FFE3182C

BURMISTRZ

Siwkowski Stanisław

(kierownik jednostki)

Stanisław Siwkowski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	702 208,75	731 027,09
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	159 150,26	119 257,33
B Aktywa obrotowe	2 013 091,19	2 041 314,66	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 229,68	5 712,21	D.II.8 Fundusze specjalne	951 360,52	970 874,21
B.I.1 Materiały	4 229,68	5 712,21	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	951 360,52	970 874,21
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	41 081,75	28 798,86
B.II Należności krótkoterminowe	1 692 954,72	1 702 093,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	37,22			
B.II.2 Należności od budżetów	41,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 692 913,72	1 702 055,86			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	312 809,61	329 885,37			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	312 809,61	329 885,37			
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			

SKARBNIK  
Miasta i Gminy  
Sylvia Bartoszek  
(główny księgowy)  
Sylvia Bartoszek

BeSTia

2021-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

1358CF44FFE3182C


BURMISTRZ

Siwkowski Stanisław

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 097,18	3 624,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>51 689 143,89</b>	<b>54 058 756,16</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>51 689 143,89</b>	<b>54 058 756,16</b>


SKARBNIK  
Miasta i Gminy

  
Sylwia Bartoszek  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)  
1358CF44FFE3182C

BURMISTRZ

  
Stanisław Stajkowski  
(kierownik jednostki)

SKARBNIK  
Miasta i Gminy

Sylwia Bałozuk  
(główny księgowy)

BeSTia


2021-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

1358CF44FFE3182C

BURMISTRZ

Stanisław Siwkowski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn ul. Twarda 12 14-140 Miłomłyn	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000540989</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 6C5A17468594A95B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	30 340 380,63	30 960 521,85	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	34 711 332,51	33 543 879,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	17 112 592,34	18 701 792,44	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 282 380,62	10 648 781,76	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 793 775,31	4 129 356,80	
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	4 098,00	63 948,00	
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	518 486,24	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	34 091 191,29	33 592 505,30	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 074 468,59	27 673 467,15	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 284 794,32	5 790 638,01	
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	98 164,38	63 034,06	
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	633 764,00	65 366,08	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	30 960 521,85	30 911 895,55	

SKARBNIK  
 Sylwia Bartoszek  
 główny księgowy  
 Sylwia Bartoszek

2021-03-22  
 rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
 Siwkowski Stanisław  
 kierownik jednostki  
 Stanisław Siwkowski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	18 701 792,44	21 123 825,84
III.1.	zysk netto (+)	18 701 792,44	21 123 825,84
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	49 662 314,29	52 035 721,39

SKARBNIK  
Miasta i Gminy  
Sylvia Bartoszek  
główny księgowy  
*Sylvia Bartoszek*

2021-03-22  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
*Sylvia*  
Stanisław Szwkowski  
kierownik jednostki


SKARBNIK  
Miasta/Gminy  
Sylwia Bartoszek  
główny księgowy  
*Sylwia Bartoszek*

2021-03-22  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
*Stanisław Siwkowski*  
Siwkowski Stanisław  
kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn ul. Twarda 12 14-140 Miłomłyn	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000540989</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 82CFF805DF5BEFB6 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	26 758 956,29	27 547 485,07	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	26 758 956,29	27 547 485,07	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	7 144 020,05	6 497 210,27	
B.I. Amortyzacja	1 581 347,72	1 726 544,61	
B.II. Zużycie materiałów i energii	614 222,09	550 435,68	
B.III. Usługi obce	1 252 868,54	1 109 138,04	
B.IV. Podatki i opłaty	4 697,56	5 709,83	
B.V. Wynagrodzenia	1 853 726,73	1 948 254,43	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	376 727,25	376 535,91	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	466 016,82	482 026,09	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	259 596,97	228 869,73	
B.X. Pozostałe obciążenia	734 816,37	69 695,95	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	19 614 936,24	21 050 274,80	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	123 060,94	89 164,06	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	10 681,31	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	123 060,94	78 482,75	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	920 543,87	24 470,06	

Sylwia BartoszuK  
główny księgowy

2021-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Siwkowski Stanisław  
kierownik jednostki

BeSTia

Sylwia BartoszuK

82CFF805DF5BEFB6

Stanisław Siwkowski


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	920 543,87	24 470,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 817 453,31	21 114 968,80
G.	Przychody finansowe	140 808,26	96 244,38
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	140 808,26	96 244,38
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	256 469,13	87 387,34
H.I.	Odsetki	256 469,13	87 387,34
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	18 701 792,44	21 123 825,84
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)	18 701 792,44	21 123 825,84

SKARBNIK  
Miejscowości Gminy  
Sylvia Bartoszek  
główny księgowy  
Sylvia Bartoszek

2021-03-22  
rok, miesiąc, dzień


BURMISTRZ  
*Stanisław Szwkowski*  
Szwkowski Stanisław  
kierownik jednostki

SKARBNIK  
Miasta i gminy

  
Sylwia Bartoszek  
główny księgowy

2021-03-22  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

  
Stanisław Siwkowski  
Siwkowski Stanisław  
kierownik jednostki



# INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIASTA I GMINY MIŁOMŁYN  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES  
01.01.2020r.-31.12.2020r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
----	---

Sprawozdanie *Urzędu Miasta i Gminy* z siedzibą w Miłomłyń, ul. Twarda 12, 14-140 Miłomłyn zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021, poz. 217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342).

1.	
1.1	nazwę jednostki: URZĄD MIASTA I GMINY MIŁOMŁYN

1.2	siedzibę jednostki: Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn, ul. Twarda 12,14-140 Miłomłyn

1.3	adres jednostki: Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn, ul. Twarda 12,14-140 Miłomłyn

1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki

Podstawowy przedmiot działalności stanowią sprawy w zakresie:

1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody,

2) gminnych dróg, ulic, mostów,

- 3) pomocy społecznej,
- 4) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,
- 5) edukacji publicznej,
- 6) kultury,
- 7) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- 8) zieleni gminnej i zadrzewień,
- 9) ochrony przeciwpożarowej,
- 10) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- 11) polityki prorodzinnej,
- 12) promocji gminy,
- 13) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych,
- 14) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw,
- 15) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych.

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od dnia 01.01.2020r. do dnia 31.12.2020r.

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych ujmowane jest na koncie 071, amortyzacja obciąża konto 400. Amortyzacja naliczana jest raz na koniec roku obrotowego.

Poszczególne wartości niematerialne i prawne umarza się według następujących stawek:

- Licencje (sublicencje) na programy komputerowe, prawa autorskie – okres dokonywania amortyzacji 2 lata, stawka amortyzacji 50% rocznie
- Pozostałe – okres amortyzacji 5 lat, stawka amortyzacji 20% rocznie

Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie ujmuje się na koncie 072 w korespondencji z kontem 401. Do ewidencji ilościowo – wartościowej decyzją burmistrza wpisuje się te wartości niematerialne i prawne, których czas użytkowania przekracza 1 rok i koszt zakupu przekracza kwotę 300 zł.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,



- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Do ewidencji ilościowo – wartościowej wpisuje się pozostałe środki trwałe, których czas użytkowania przekracza 1 rok i koszt zakupu przekracza kwotę 300 zł.

Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, natomiast należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,

2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,

3) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna



- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,

4) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,

5) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości:

- a) należności nieprzeterminowane w pełnej wysokości należności w roku powstania należności
- b) należności przeterminowane – powyżej 1 roku 50% wartości należności (terminy płatności z roku poprzedzającego rok bilansowy) , powyżej dwóch lat 100% wartości należności ( terminy płatności z 2 i więcej lat poprzedzających rok bilansowy)

**Zapasy (materiały)** wycenia się są w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałami. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nie zużytych materiałów w cenie zakupu, które ujmuje się na koncie 310 zmniejszając jednocześnie koszty działalności.

Ewidencję ilościowo - wartościową prowadzi się jedynie do zakupu opału.

Ilościową kontrolkę zakupu (pozaksięgową) prowadzi się dla materiałów kancelaryjnych.

**Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

**Zobowiązania bilansowe** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

**Wynik finansowy** jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych, przy czym koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie.

5.	inne informacje NIE DOTYCZY
----	-----------------------------

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia



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

	stan z BO	Zwiększenia			Zmniejszenia				stan na koniec roku	
		amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja wartości	inne	razem zwiększenia	zmniejszenie umorzenia	aktualizacja	inne		razem zmniejszenia
Wartości niem. i prawne	130 420,30	900,00			900				0	131 320,30
0	0,00				0				0	0,00
1	5 000 020,03	270 556,21			270 556,21				5533,95	5 265 042,29
2	11 939 757,38	1 249 825,67			12 49825,7				0	13 189 583,05
1,2	16 939 777,41	1 520 381,88	0,00	0,00	1520381,9	0,00	0,00	0,00	5 533,95	18 454 625,34
3	29 619,07	5 238,72			5 238,72				0	34 857,79
4	175 866,15	46 412,50			46 412,5				0	222 278,65
5	0,00	0,00			0				0	0,00
6	395 946,70	85 130,71			85130,71	20			20	481 057,41
3,4,5,6	601 431,92	136 781,93	0,00	0,00	136781,93	20,00	0,00	0,00	20	738 193,85
7	1 673 177,93	37 059,12			37 059,12				0	1 710 237,05
8	249 041,39	32 321,68			32321,68				0	281 363,07
Wyposażenie	1 344 146,59	231 370,32			231370,32	51 981,99	113 999,90		165 981,89	1 409 535,02
Razem	20 937 995,54	1 958 814,93	0,00	0,00	1958814,9	57 535,94	113 999,90	0,00	171 535,84	22 725 274,63

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
------	---

BRAK INFORMACJI

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
------	--

NIE DOTYCZY

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
------	--

Lp.	Treść ( nr działki, obręb geodezyjny)	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1	143/11 Tarda	Powierzchnia (m2)	1 000
		Wartość ( zł)	4 380,00
2	117/12 Miłomłyn	Powierzchnia (m2)	1 941
		Wartość ( zł)	25 000,00
3	117/13 Miłomłyn	Powierzchnia (m2)	103
		Wartość ( zł)	1 300,00
4	117/27 Miłomłyn	Powierzchnia (m2)	247
		Wartość ( zł)	869,44
5	117/28 Miłomłyn	Powierzchnia (m2)	327
		Wartość ( zł)	4 000,00
6	117/38	Powierzchnia (m2)	2 784
		Wartość ( zł)	33 600,00
	Razem	Powierzchnia (m2)	6 402
		Wartość ( zł)	69 149,44



1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Powierzchnia/ liczba
1	Grunty- z tytułu umowy dzierżawy	Brak informacji	4097,4 m2
2	Komputery USC	14 073,94	4 zestawy komputerowe, router, serwer

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	Udziały:	5 185	518 573,17	160	16 000	0	0	5 345	534 573,17
1.1	Udziały PGK sp. z o.o. w Miłomłynie	5 185	518 573,17	160	16 000	0	0	5 345	534 573,17

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności podlegających odpisowi	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec rok
1	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
2	Należności krótkoterminowe,	626 799,77	26 042,65	0	4 419,53	648 422,89

	z tego:					
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	104 018,17	15 151,42	0	0	119 169,59
2.2	Należności od budżetów	0	0	0	0	0
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0
2.4	Pozostałe należności	522 781,60	10 891,23	0	4 419,53	529 253,30

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

NIE DOTYCZY

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat- 697 120 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat- 699 395 zł
c)	powyżej 5 lat- 2 189 440,86 zł

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

NIE DOTYCZY

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

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania na koniec roku 2020	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka	0,00	0,00
Weksel in blanco, w tym:		
Kredyty	933 835,86	1 693 757,97
Pożyczki	3 052 120,00	3 931 380,00

1.12.	łącną 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
-------	---

NIE DOTYCZY

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
-------	---

Prenumerata czasopism na rok 2021 – wartość 3 624 zł.

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
-------	---

Wartość gwarancji ubezpieczeniowych stanowiących zabezpieczenie należytego wykonania umów – 545 146,01 zł

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
-------	--

Kwota: 2 328 375,67 zł

1.16.	inne informacje
-------	-----------------

NIE DOTYCZY

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIE DOTYCZY



2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia	w tym odsetki
Środki trwałe w budowie	153 276,95 zł	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody o nadzwyczajnej wartości	0
Przychody, które wystąpiły incydentalnie	0
Koszty o nadzwyczajnej wartości	0
Koszty, które wystąpiły incydentalnie	0

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

NIE DOTYCZY

2.5.	inne informacje

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

SKARBNIK  
Miasta i Gminy

.....  
(główny księgowy)  
jednostki)

.....22.03.2021r.....  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....  
Stanisław Siwkowski  
(kierownik

