

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD MIEJSKI W IŁOWEJ
1.2	siedzibę jednostki
	68-120 IŁOWA, UL. ŻEROMSKIEGO 27
1.3	adres jednostki
	68-120 IŁOWA, UL. ŻEROMSKIEGO 27
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	URZĄD MIEJSKI w Iłowej działa jako jednostka organizacyjna Gminy Iłowa, która to wykonuje działania na podstawie przepisów o samorządzie gminnym, przepisów innych ustaw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1 STYCZNIA – 31 GRUDNIA 2021 R.
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)
	<p>Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo, a wartości powyżej 10 000,00 amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy odbywa się następująco:</p> <p>- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne oraz z tytułu trwałej utraty wartości,</p>

	<p>- środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,</p> <p>- materiały wycenia się w cenach nabycia,</p> <p>- długoterminowe aktywa finansowe to aktywa rozumiane jako inwestycje długoterminowe. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub zakupu. Na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości godziwej lub w cenie rynkowej będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia,</p> <p>- należności i zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości ustaleni przy ich powstaniu. Należności i zobowiązania przedawnione lub umorzone oraz należności nieściągalne nie są zaliczane do aktywów i pasywów. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,</p> <p>- fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Tabela 1a
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
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
	Brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	659 550,00
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)
	Tabela 3a
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: Kredyty i pożyczki
a)	powyżej 1 roku do 3 lat – 1 949 000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat - 1 581 240,00 zł
c)	powyżej 5 lat - 2 707 000,00 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

	Nie dotyczy
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
	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
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 4a
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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
	343 521,03
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

(główny księgowy)

Patrycja Ciszewska

(rok, miesiąc, dzień)

2022-04-25

(kierownik jednostki)

Paweł Lichtański

Tabela 1A. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	391 177,47		2 355,19		2 355,19					383 472,66
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	391 177,47		2 355,19		2 355,19					383 472,66
1.1	Grunty	4 111 431,53	3 073 970,22	73 100,00		3 147 070,22	2 987 760,32		34 400,00	3 022 160,32	4 236 341,43
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 598 314,84	122 073,02	3 331 240,60		3 453 313,62			27 494 933,72		63 556 694,74
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	10 276 664,98		219 824,99		219 824,99		898 674,60	7 937 184,87	8 835 859,47	1 660 630,50
1.4.	Środki transportu	1 837 450,27							406 796,90	406 796,90	1 430 653,37
1.5.	Inne środki trwałe	228 985,88		72 619,20		72 619,20			51 211,17	51 211,17	250 393,91
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	104 052 847,50	3 196 043,24	3 696 784,79		6 892 828,03	2 987 760,32	898 674,60	35 924 526,66	39 810 961,58	71 134 713,95

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	169 122,98		68 068,53		68 068,53					237 191,51		146 281,15
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	169 122,98		68 068,53		68 068,53					237 191,51		146 281,15
1.1	Grunty											4 111 431,53	4 236 341,43
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 770 125,26		2 703 194,71		2 703 194,71			13 196 192,60	13 196 192,60	20 277 127,37	56 828 189,58	43 279 567,37
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 549 806,95		171 341,96		171 341,96			7 795 611,86	7 795 611,86	925 537,05	1 726 858,03	735 093,45
1.4.	Środki transportu	1 200 581,09		107 280,38		107 280,38			406 796,90	406 796,90	901 064,57	636 869,18	529 588,80
1.5.	Inne środki trwałe	169 965,19		7 219,71		7 219,71			43 251,82	43 251,82	133 933,08	59 020,69	116 460,83
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	40 690 478,49		2 989 036,76		2 989 036,76			21 441 853,18	21 441 853,18	22 237 662,07	63 362 369,01	48 897 051,88

TABELA 3A

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	NALEŻNOŚCI PODATKOWE	50 060,76			6 051,24	44 009,52

TABELA 4a

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1	Nagrody jubileuszowe	65 103,53
2	Odprawy emerytalne i rentowe	22 320,00
3	Inne świadczenia pracownicze*	7 009,92
	Ogółem:	94 433,45