

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	URZĄD MIEJSKI W DROHICZYNIE	
1.2	siedzibę jednostki	
	DROHICZYN, UL. JÓZEFA IGNACEGO KRASZEWSKIEGO 5	
1.3	adres jednostki	
	DROHICZYN, UL. JÓZEFA IGNACEGO KRASZEWSKIEGO 5	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	1.01.2021 r. – 31.12.2021 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	NIE DOTYCZY	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Przyjęte zasady rachunkowości: <ol style="list-style-type: none"> 1. Metody wyceny aktywów i pasywów określają wprowadzone przez kierowników jednostek przepisy wewnętrzne określające zasady rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości 2. Amortyzację liczy się na koniec roku według stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacji. 3. Środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu. 4. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania. 5. Zapasy materiałów wycenia się według ceny nabycia. Materiały zakupione do działalności bieżącej podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie za wyjątkiem węgla, paliwa i oleju grzewczego. Na dzień bilansowy materiały wycenia się w cenach zakupu. 	

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 wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych (brutto) - umarzane stopniowo						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenia	Zbycie	Likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	511.653,92	0,00	0,00	0,00	0,00	511.653,92
II. 1. Środki trwałe	77.768.863,35	6.182.371,89	0,00	118.055,00	0,00	83.833.180,24
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok obrotowych	Inne	Zmniejszenie umorzenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	56.362,22	51.844,97	0,00	0,00	108.207,19	403.446,73
II. 1. Środki trwałe	29.706.206,93	3.127.250,09	0,00	20.572,93	32.812.884,09	51.020.296,15

Zmiany stanu pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – umarzanych jednorazowo

Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie	Wartość netto składników aktywów
		Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem			
pozostałe środki trwałe	1.398.989,91	80.108,81	0,00	0,00	1.990,00	82.098,81	1.285,37	0,00	0,00	0,00	1.285,37	1.479.803,35	1.479.803,35	0
Wartości niematerialne i prawne	9.076,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.076,97	9.076,97	0

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

	informacjami	
	NIE DYSPONUJEMY INFORMACJĄ O CENACH RYNKOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH	
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 wieczystie	
	45.249,00 zł	
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	
	WARTOŚĆ OBCYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH W LEASINGU OPERACYJNYM: 72.276,42 ZŁ - URZĄD MIEJSKI W DROHICZYNIE	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	NIE DOTYCZY	
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)	
	NIE DOTYCZY	
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	4.730.610,00 zł	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	2.200.000,00 zł	
c)	powyżej 5 lat	
	3.159.084,64 zł	

1.1 0	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						
1.1 1	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	NIE DOTYCZY						
1.1 2	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						
	BRAK ZOBOWIĄZAŃ WRUNKOWYCH NIEWYKAZANYCH W BILANSIE						
1.1 3	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						
1.1 4	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
	NIE DOTYCZY						
1.1 5	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE PONIESIONO KOSZTY W KWOCIE - 2.367.667,97 ZŁ						
1.1 6	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						
	Stan środków trwałych w budowie						
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Środki trwałe w budowie -</td><td>Przyjęcie na stan w ciągu roku</td><td>Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie</td><td>Środki trwałe w budowie -</td><td>Jednostka</td></tr></table>	Lp.	Środki trwałe w budowie -	Przyjęcie na stan w ciągu roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie	Środki trwałe w budowie -	Jednostka
Lp.	Środki trwałe w budowie -	Przyjęcie na stan w ciągu roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie	Środki trwałe w budowie -	Jednostka		

		stan na początek roku		Ogółem	W tym:		stan na koniec roku		
					odsetki	różnice kursowe			
	1.	2.466.313,44	6.138.064,30	11.725.962,75	0	0	8.054.211,89	Urząd Miejski w Drohiczynie	
	Ogółem	2.466.313,44	6.138.064,30	11.725.962,75	0	0	8.054.211,89	x	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie								
	Odszkodowanie dotyczące wycinki drzew na drodze – 150,00 zł; wpływ kar za nieterminowe wykonanie zadań – 3.136,66 zł; wpływ kary w związku z rezygnacją wykonawcy z realizacji zadania – 11.444,26 zł; sprzedaż samochodu OSP – 7.636,00 zł.								
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 Gminy
SKARBNIK GMINY
W. Romaniuk
mgr Weronika Romaniuk
mgr Weronika Romaniuk

Burmistrz Drohiczyna

mgr inż. Wojciech Borzym

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Borzym

(kierownik jednostki)

2022-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)