

Informacja dodatkowa

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Urząd Miejski w Zaklikowie |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Zaklików |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Zachodnia 15 37-470 Zaklików |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Jednostka samorządu terytorialnego |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Rok obrotowy 01.01.2021 – 31.12.2021 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Sprawozdanie jednostkowe |
| 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 przepisach ustawy o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarzone i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia, chyba że okoliczności wymagają częstszego dokonania umorzenia i amortyzacji. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych w jego dolnych granicach. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwale stanowiące własność gminy Zaklików jako jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. |

| | |
|------------|---|
| 5. | inne informacje |
| | Brak |
| 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 |
| | Tabela: Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 4, Nr 5, Nr 6. |
| 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 występuje |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | Tabela Nr 9 |
| 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 |
| | Nie występuje |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Tabela Nr 11 |
| 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 występuje |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Nie występuje |
| 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 |
| | 1 336 395,00 zł |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | 1 410 000,00 zł |
| c) | powyżej 5 lat |
| | 5 150 000,00 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 występuje |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 1.12. | łącznie 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 występuje |
| 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 występuje |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 4.485,00 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | Nie dotyczy |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |

| | |
|------|---|
| | Nie występuje |
| 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 |
| | 5.825.816,44 zł odsetki 0 różnice kursowe 0 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | <p><u>Przychody</u> 350.265,52 zł:</p> <p>39.210,88 – otrzymane odszkodowania,</p> <p>11.818,96 – wpływy z tytułu kar umownych,</p> <p>295.036,00 – sprzedaż składników majątkowych,</p> <p>4.199,68 – zwrot kosztów postępowań sądowych</p> <p><u>Koszty:</u></p> <p>224.389,15 – wydatki związane z Covid 19</p> |
| 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 |

SKARBNIK GMINY

mgr Doroła Puzio

(główny księgowy)

2022.03.29

BURMISTRZ

Dariusz Toczyski

(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej WNIP

| Lp. | WNiP - rodzaje | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego | | |
|-----|---|---|-----------------|----------------------------|--------------|--------------------|-----------------|------------|----------|---------------------|---|----------|-------------------|
| | | | Nabywanie | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Zwiększenia ogółem | Zbycie | Likwidacja | Inne | Zmniejszenia ogółem | | | |
| 1 | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 95.368,13 | 5.993,34 | 0 | 0 | 0 | 5.993,34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 101.361,47 |
| 2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | RAZEM | 95.368,13 | 5.993,34 | 0 | 0 | 0 | 5.993,34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 101.361,47 |

Tabela Nr 2

Zmiana wartości umorzenia WNIP

| Lp. | WNIP - rodzaje | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|---|--|-----------------------------|--------------|----------|--------------------|--------------|------------|----------|---------------------|--|-------------------|
| | | | Amortyzacja za rok obrotowy | Aktualizacja | Inne | Zwiększenia ogółem | Zbycie | Likwidacja | Inne | Zmniejszenia ogółem | | |
| 1 | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 92.498,36 | 8.863,11 | 0 | 0 | 8.863,11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 101.361,47 |
| 2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | RAZEM | 92.498,36 | 8.863,11 | 0 | 0 | 8.863,11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 101.361,47 |

Tabela Nr 3

Zmiana wartości netto WNIP

| Lp. | WNIP - rodzaje | Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego | Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego |
|-----|---|--|--|
| 1 | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 2.869,77 | 0 |
| 2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 |
| | RAZEM | 2.869,77 | 0 |

Tabela Nr 4

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

| Lp. | Środki trwałe - rodzaje | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego |
|--------|--|---|---------------------|----------------------------|--------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|---|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Zwiększenia ogółem | Zbycie | Likwidacja | Inne | Zmniejszenia ogółem | |
| 1.1. | Grunty | 13.141.359,41 | 530.359,53 | 0 | 0 | 530.359,53 | 84.683,50 | 0 | 399.616,00 | 494.299,50 | 13.187.419,44 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 38.757,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38.757,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 63.701.103,38 | 3.757.173,54 | 0 | 0 | 3.757.173,54 | 180.429,55 | 0 | 0 | 180.429,55 | 67.277.847,37 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 14.465.560,49 | 166.374,30 | 0 | 0 | 166.374,30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.631.934,79 |
| 1.4. | Środki transportu | 3.304.801,87 | 102.000,00 | 0 | 0 | 102.000,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.406.801,87 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 290.217,58 | 23.180,58 | 0 | 0 | 23.180,58 | 0 | 0 | 0 | 0 | 313.398,16 |
| 1.6. | Pozostałe środki trwałe | 706.772,61 | 148.219,42 | 0 | 0 | 148.219,42 | 0 | 39.568,08 | 0 | 39.568,08 | 815.423,95 |
| | RAZEM | 95.609.815,34 | 4.727.307,37 | 0 | 0 | 4.727.307,37 | 265.113,05 | 39.568,08 | 399.616,00 | 704.297,13 | 99.632.825,58 |

Tabela Nr 5

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

| Lp. | Środki trwałe - rodzaje | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego |
|--------|--|--|---------------------|----------------------------|--------------|---------------------|--------------|------------------|----------|---------------------|--|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Zwiększenia ogółem | Zbycie | Likwidacja | Inne | Zmniejszenia ogółem | |
| 1.1. | Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 28.868.062,47 | 2.026.482,10 | 0 | 0 | 2.026.482,10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.894.544,57 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 3.005.903,68 | 1.229.059,08 | 0 | 0 | 1.229.059,08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.234.962,76 |
| 1.4. | Środki transportu | 2.294.131,29 | 275.035,08 | 0 | 0 | 275.035,08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.569.166,37 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 250.131,69 | 17.300,70 | 0 | 0 | 17.300,70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 267.432,39 |
| 1.6. | Pozostałe środki trwałe | 706.772,61 | 148.219,42 | 0 | 0 | 148.219,42 | 0 | 39.568,08 | 0 | 39.568,08 | 815.423,95 |
| | RAZEM | 35.125.001,74 | 3.696.096,38 | 0 | 0 | 3.696.096,38 | 0 | 39.568,08 | 0 | 39.568,08 | 38.781.530,04 |

Tabela Nr 6

Zmiana wartości netto środków trwałych

| Lp. | Środki trwałe - rodzaje | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego |
|--------------|--|--|--|
| 1.1. | Grunty | 13.141.359,41 | 13.187.419,44 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 38.757,00 | 38.757,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej | 34.833.040,91 | 36.383.302,80 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 11.459.656,81 | 10.396.972,03 |
| 1.4. | Środki transportu | 1.010.670,58 | 837.635,50 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 40.085,89 | 45.965,77 |
| 1.6. | Pozostałe środki trwałe | 0 | 0 |
| RAZEM | | 60.484.813,60 | 60.851.295,54 |

Tabela Nr 9
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Lp. | Dane gruntów użytkowanych wieczystie | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego |
|-----|--|---|-------------|--------------|---|
| 1 | Lipa Dz. Nr ew. 1448 pow.0,4822 ha | 51.965,14 | 0 | 0 | 51.965,14 |
| 2 | Zaklików Dz. Nr ew. 872 pow.0,2624 ha | 52.611,00 | 0 | 0 | 52.611,00 |
| 3 | Zaklików Dz. Nr ew. 1290/2 pow.0,0757 ha | 15.178,00 | 0 | 0 | 15.178,00 |
| 4 | Zaklików Dz. Nr ew. 1290/5 pow.0,0346 ha | 4.670,00 | 0 | 0 | 4.670,00 |
| 5 | Zaklików Dz. Nr ew. 626/3 pow.0,0089 ha | 1.100,00 | 0 | 0 | 1.100,00 |
| 6 | Zaklików Dz. Nr ew. 629/3 pow.0,0037 ha | 500,00 | 0 | 0 | 500,00 |
| | Razem | 126.024,14 | 0 | 0 | 126.024,14 |

Tabela Nr 11
Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Lp. | Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje | Stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|--|----------------------------------|---------------------|-------------|----------|--------------|----------|--------------------------------|---------------------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość |
| 1 | Akcje HSW Stalowa Wola | 674 | 15.040,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 674 | 15.040,00 |
| 2 | Udziały w spółce Gminny Zakład Komunalny | 14.719 | 2.157.004,68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.719 | 2.157.004,68 |
| | Razem | 15.393 | 2.172.044,68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.393 | 2.172.044,68 |