
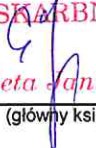



| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy w Morawicy Morawica, ul.Spacerowa 7 26-026 Morawica | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' | Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Morawica |
| Numer identyfikacyjny REGON 000550686 | | 6BFA841C009A6B21  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Z-ca SKARBNIKA

Elżbieta Januszek
(główny księgowy)

2021.03.31
rok mies. dzień

Z up. BURMISTRZA

Marcin Dziewięcki
Zastępca Burmistrza
(kierownik jednostki)

| | | |
|---|------------------|-----------|
| Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' | | |
| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Z-ca SKARBNIKA

Elżbieta Januszek
(główny księgowy)

2021.03.31
rok mies. dzień

Z up. BURMISTRZA

Marcin Dziewięcki
Zastępca Burmistrza

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Urząd Miasta i Gminy w Morawicy |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Morawica |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 26-026 Morawica, ul. Spacerowa 7 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Urząd realizuje zadania własne gminy określone ustawami, statutem gminy, uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane gminie z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Urząd jest jednostką budżetową, przy pomocy, której Burmistrz wykonuje gminne zadania publiczne, w tym zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2020-31.12.2020 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) |
| 1. | Księgi rachunkowe budżetu Miasta i Gminy Morawica (Organu) i Urzędu Miasta i Gminy (jednostki budżetowej) prowadzone są w siedzibie Urzędu Miasta i Gminy Morawica ul. Spacerowa 7, 26-026 Morawica. |
| 2. | Księgi rachunkowe budżetu Miasta i Gminy Morawica (Organu) i Urzędu Miasta i Gminy (jednostki budżetowej) prowadzone są metoda komputerową, w języku polski i w walucie polskiej. Do prowadzenia ksiąg rachunkowych wykorzystywany jest program PUMA ZETO SOFTWARE sp. Z o.o. Olsztyn w wersji 1.0 z aktualizacjami |
| 3. | Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady: - podwójnego zapisu, - systematycznego i chronologicznego rejestrowania zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową, z wyjątkiem dochodów i wydatków, które ujmowane są w terminie zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą, - powiązania dokonywanych w niej zapisów z zapisami w dzienniku. |
| 4. | Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzanego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Prowadzi się je w szczególności dla: - środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych), - rozrachunków z kontrahentami, - rozrachunków z pracownikami, - operacji sprzedaży, - operacji zakupu, - kosztów i istotnych dla jednostki składników aktywów, |

- operacji gotówkowych.

11. Urządzenia ewidencji szczegółowej podstawowych środków trwałych (umarzanych w czasie) i wartości niematerialnych i prawnych (o wartości pow. 3.500 zł) oraz ich umorzenie prowadzone są metodą komputerową w Module „Środki trwałe” wersja 1.5 (wersja modułu 02.180 wraz z aktualizacjami) w programie PUMA ZETO SOFTWARE Sp. z o.o. Olsztyn.
12. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Dla umorzenia środków trwałych jednostka przyjmuje stawki amortyzacyjne określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umorzenia wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej kwotę 3.500 zł przyjmuje się 50% roczną stawkę umorzeniową.
13. Ewidencja szczegółowa pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości nie przekraczającej kwoty 3.500 zł i wyższej od 500 zł oraz bez względu na wartość: meble, lodówki, pralki, telewizory, magnetofony, magnetowidy, odtwarzacze DVD, drukarki i sprzęt fotograficzny prowadzona jest w sposób ilościowo-wartościowy metodą komputerową w w/w module.
14. Pozostałe środki trwałe o wartości równej bądź niższej od 500 zł podlegają tylko pozabilansowej ewidencji ilościowej w książkach inwentarzowych. Zalicza się do nich między innymi: maszyny do liczenia, czajniki, grzejniki, wentylatory, radioodbiorniki, kasetki metalowe, lustra, drabiny, gabloty, tablice, firanki w mb, wykładziny podłogowe w m² i inne.
15. Jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, pomoce dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
16. Z ewidencji ilościowej pozostałych środków trwałych wyłącza się zakupione na potrzeby jednostki materiały biurowe (np. zszywacze, dziurkacze, kalkulatory), sprzęt wykorzystywany do zapewnienia czystości na terenie jednostki, jak: plastikowe kubelki na śmieci, mopy, szczotki, szufelki, grabie, łopaty, szpadle, itp., a także inne drobne przedmioty, jak: doniczki, sztućce, szklanki. Materiały biurowe, środki czystości oraz drobne materiały do bieżących napraw bezpośrednio po zakupie odnoszone są koszty. Materiały te przekazywane są pracownikom za potwierdzeniem odbioru w prowadzonych kontrolkach lub za potwierdzeniem na fakturze zakupu.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Wyceny dokonuje się według zasad określonych w przepisach ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych oraz przepisów rozporządzenia 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 oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Obowiązujące zasady wyceny:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte do użytkowania, wycenia się:

- w przypadku zakupu lub wytworzenia we własnym zakresie - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę (w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia),

- w przypadku nabycia w drodze spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia,

- w przypadku nieodpłatnego otrzymania środków trwałych stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego na podstawie decyzji właściwego organu - według wartości określonej w tej decyzji,

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów

2. Na dzień bilansowy środki trwałe i WNiP wycenia się w wartości, w jakiej aktywa te zostały przyjęte do ewidencji, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
3. Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Należności i zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, natomiast zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy. Zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisów aktualizujących. Przyjmuje się następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności:

- przeterminowane od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości bez względu na ich wiek w wysokości 100% należności,
- przeterminowane od roku do 2 lat w wysokości 50% należności,
- przeterminowane powyżej 2 lat w wysokości 100% należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji, stosownie do art. 35 b ust. 2 ustawy o rachunkowości. Powyższe zasady nie mają zastosowania do aktualizacji należności dotyczących rozchodów budżetu oraz funduszy tworzonych na podstawie ustaw. Od przedmiotowych należności odpisów aktualizujących dokonuje się zgodnie z przepisami § 10 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości (...).

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (w tym materiały) wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Jednostka nie prowadzi obrotu materiałowego. Zakupione materiały bezpośrednio po zakupie odnoszone są w koszty jednostki. Materiały biurowe i paliwo w bakach samochodów służbowych i samochodach OSP uznaje się za zużyte w momencie wydania do użytkowania. Na dzień bilansowy wartość niezaużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury i wprowadza na stan zapasów (konto 310), korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji, przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

Rezerwy na dzień bilansowy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych oraz pozostałe aktywa (w tym środki pieniężne) i pasywa na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej.

Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

Ustalanie wyniku finansowego w jednostce budżetowej (Urząd Miasta i Gminy).

1. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".
2. Wynik finansowy ustala się na dzień 31 grudnia danego roku obrotowego.
3. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenia".
4. Na wynik finansowy Urzędu Miasta i Gminy składają się:
a/ wynik z działalności podstawowej,

| | |
|------------|--|
| 5. | inne informacje |
| 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 |
| | Dane zawiera załącznik Nr 1 do informacji. |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi |
| | Brak danych w tym zakresie. |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów |
| | Nie dokonywano w/w odpisów. |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystie |
| | Nie dotyczy. |
| 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 |
| | Dane zawiera załącznik Nr 3 do informacji. |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Łączna wartość posiadanych przez Miasto i Gminę Morawica udziałów wynosi 3.778.000,00 zł, w tym: 1/ 100 udziałów na kwotę 10.000,00 zł w Banku Spółdzielczym Kielce, 2/ 100% udziałów w ZGK Sp. z o.o. w Morawicy na kwotę 3.603.000,00 zł, 3/ 100% udziałów w KORAL Sp. z o.o. w Morawicy na kwotę 165.000,00 zł. |
| 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 |
| | Dane zawiera załącznik Nr 4 do informacji. |
| 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 |
| | 4.942.256,00 zł |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | 6.145.000,00 zł |
| c) | powyżej 5 lat |
| | 0,00 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. | łączną 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 |
| | 6.390.414,22 zł |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 234.508,81 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | Brak. |
| 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 |
| | 34.022.467,65 zł (Wn) |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie dotyczy. |
| 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. |

Z-ca SKARBNIKA

Flakiera Wurmshuh
(główny księgowy)

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Z up: BURMISTRZA

Marcin Dzięwiecki
Zastępca Burmistrza

(kierownik jednostki)

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | | Powierzchnia (m ²) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Wartość (zł) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | | Powierzchnia (m ²) | 0 | 0 | 0 | |
| | | Wartość (zł) | 0 | 0 | 0 | 0 |

Sporządził:

30.03.2021

Z-ca SKARBNIKA

Elżbieta Januszek

Z up. BURMISTRZA

Marcin Dąbowski

Zastępca Burmistrza

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początku roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Gr. 4 | 29 040,22 | 0,00 | 20 972,34 | 8 067,88 |
| 2. | | | | | |

30.03.2021

Sporządził:

Z-ca KARBNIKA

Elzbieta Januszek

Z up. BURMISTRZA

Marcin Dziwiałek

Zastępca Burmistrza

Stan odpisów aktualizujących wartość należności
wg stanu na dzień 31.12.2020

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 0058.150.2018.AB
Burmistrza Miasta i Gminy Morawica z dnia 31 grudnia 2018 roku

| Lp. | Grupa należności | Stan na początku roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego | | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--|---------------|----------|------------|--------------------------------|
| | | | zwiekszenia | wykorzystanie | | rozwiązane | |
| | | | | 5 | 6 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| 1. | | | | | | | |
| | Należności podatkowe | 12 093,00 | 3 584,50 | 0,00 | 49,00 | 15 628,50 | |
| 2. | Należności z tytułu zagospodarowania odpadami | 19 992,68 | 3 257,13 | 0,00 | 0,00 | 23 249,81 | |
| 3. | Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 30 904,51 | 0,00 | 0,00 | 30 904,51 | |
| 4. | Należności cywilno-prawne | 0,00 | 128 957,07 | 0,00 | 0,00 | 128 957,07 | |
| 5. | Należności wynikające z wyroku Sygn. Akt. I C 2579/16 (BO 2018 r) | 9 515,76 | 0,00 | 0,00 | 9 515,76 | 0,00 | |
| | SUMA | 41 601,44 | 166 703,21 | 0,00 | 9 564,76 | 198 739,89 | |

Sporządził: 30.10.2021
7-ca SKARPA

Elżbieta Jajuszek

Z up. BURMISTRZA
Marcin Szewięcki
Zastępca Burmistrza

Urząd Miasta i Gminy Morawica

Główne składniki aktywów trwałych Stan na : 31.12.2020 r Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0058.150.2018.AB
Burmistrza Miasta i Gminy Morawica z dnia 31 grudnia 2018 roku

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | 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) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | |
|-----|---|---|----------------------------------|---------------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|------------|---|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|-----------|---|------------------------|---|---|--|
| | | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 596 421,45 | 0,00 | 5 439,06 | 0,00 | 5 439,06 | 0,00 | 22 801,96 | 0,00 | 22 801,96 | 579 058,55 | 562 842,45 | 0,00 | 23 304,81 | 0,00 | 23 304,81 | 22 801,96 | 563 345,30 | 33 579,00 | 15 713,25 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 288 617 946,18 | 0,00 | 35 395 300,64 | 17 993,46 | 35 413 294,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 182 445,12 | 322 848 795,16 | 98 113 844,90 | 0,00 | 11 777 497,26 | 18 821,18 | 11 796 318,44 | | 109 589 668,97 | 190 504 101,28 | 213 259 126,19 |
| 1) | Grunty | 11 045 061,74 | 0,00 | 1 350 170,99 | 0,00 | 1 350 170,99 | 23 788,41 | 0,00 | 0,00 | 23 788,41 | 12 371 444,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 11 045 061,74 | 12 371 444,32 |
| 2) | Budynki i lokale | 54 617 644,86 | 0,00 | 9 489 369,87 | 4 993,46 | 9 494 363,33 | 0,00 | 162 781,63 | 0,00 | 162 781,63 | 63 949 226,56 | 11 508 438,87 | 0,00 | 1 465 417,20 | 5 821,18 | 1 471 238,38 | 162 781,63 | 12 816 895,62 | 43 109 205,99 | 51 132 330,94 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 208 230 422,10 | 0,00 | 17 719 519,58 | 0,00 | 17 719 519,58 | 0,00 | 0,00 | 848 640,80 | 848 640,80 | 225 101 300,88 | 75 686 472,36 | 0,00 | 8 571 132,50 | 0,00 | 8 571 132,50 | 10 478,46 | 84 247 126,40 | 132 543 949,74 | 140 854 174,48 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 1 831 718,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 831 718,24 | 1 555 711,15 | 0,00 | 116 811,36 | 0,00 | 116 811,36 | 0,00 | 1 672 522,51 | 276 007,09 | 159 195,73 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 1 200 880,10 | 0,00 | 18 458,07 | 0,00 | 18 458,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 219 338,17 | 523 326,71 | 0,00 | 63 637,32 | 0,00 | 63 637,32 | 0,00 | 586 964,03 | 677 553,39 | 632 374,14 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 421 831,02 | 0,00 | 0,00 | 13 000,00 | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 434 831,02 | 120 172,08 | 0,00 | 21 021,88 | 13 000,00 | 34 021,88 | 0,00 | 154 193,96 | 301 658,94 | 280 637,06 |
| 7) | Urządzenia techniczne | 624 470,96 | 0,00 | 4 695 869,80 | 0,00 | 4 695 869,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 320 340,76 | 346 198,17 | 0,00 | 466 916,54 | | 466 916,54 | | 813 114,71 | 278 272,79 | 4 507 226,05 |
| 8) | Środki transportu | 4 965 366,13 | 0,00 | 1 273 050,00 | 0,00 | 1 273 050,00 | 124 880,93 | 0,00 | 0,00 | 124 880,93 | 6 113 535,20 | 3 872 192,83 | 0,00 | 211 237,31 | 0,00 | 211 237,31 | 124 880,93 | 3 958 549,21 | 1 093 173,30 | 2 154 985,99 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 5 680 551,03 | 0,00 | 848 862,33 | 0,00 | 848 862,33 | | 14 043,35 | 8 310,00 | 22 353,35 | 6 507 060,01 | 4 501 332,73 | 0,00 | 861 323,15 | 0,00 | 861 323,15 | 22 353,35 | 5 340 302,53 | 1 179 218,30 | 1 166 757,48 |
| | RAZEM: | 289 214 367,43 | 0,00 | 35 400 739,70 | 17 993,46 | 35 418 733,16 | 0,00 | 22 801,96 | 0,00 | 22 801,96 | 324 610 298,63 | 98 676 687,35 | 0,00 | 11 800 802,07 | 18 821,18 | 11 819 623,25 | 22 801,96 | 110 473 508,64 | 190 537 680,08 | 214 136 789,99 |

Morawica, dnia 31.03.2021 r

Sporządził:

Z-ca SKARBNIKA
Elżbieta Januszek

Zatwierdził:

Z up. BURMISTRZA
Marcin Dzięwiński
Zastępca Burmistrza