


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD MIEJSKI W SZUBINIE</b> UL. KCYŃSKA 12 89-200 SZUBIN	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: <b>GMINA SZUBIN</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego 65BCB5F401D3481C 
Numer identyfikacyjny REGON <b>000526802</b>	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	158 007 955,80	171 684 564,97	A Fundusz	160 823 694,09	174 202 926,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	25 841,22	0,00	A.I Fundusz jednostki	100 924 008,87	104 116 882,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	129 493 467,33	143 280 598,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	59 899 685,22	70 086 044,14
A.II.1 Środki trwałe	122 823 204,68	138 137 153,12	A.II.1 Zysk netto (+)	59 899 685,22	70 086 044,14
A.II.1.1 Grunty	56 425 783,72	60 445 857,75	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	54 799,00	54 799,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 411 287,14	76 779 486,06	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	720 193,83	640 372,96	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 570,00	51 591,77	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	263 369,99	219 844,58	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 315 297,57	4 341 660,28
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 670 262,65	5 143 445,33	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	3 235 000,32	3 346 043,76
A.III Należności długoterminowe	1 080 297,25	995 616,52	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	793 029,71	776 260,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	27 408 350,00	27 408 350,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	136 730,14	41 143,00
A.IV.1 Akcje i udziały	27 408 350,00	27 408 350,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	562 977,23	275 548,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	465 536,87	503 117,86

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu

*Dominika Graba*  
Dominika Graba  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Mariusz Piotrkowski*  
Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

65BCB5F401D3481C Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	115 000,09	547 183,24
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	298 269,07	300 223,73
B Aktywa obrotowe	7 131 035,86	6 860 022,21	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	75 408,18	89 807,97	D.II.8 Fundusze specjalne	863 457,21	902 566,65
B.I.1 Materiały	75 408,18	89 807,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	863 457,21	902 566,65
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	1 080 297,25	995 616,52
B.II Należności krótkoterminowe	6 692 804,10	6 425 283,20			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 665,09	4 497,49			
B.II.2 Należności od budżetów	586 133,01	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 555,77	88 236,50			
B.II.4 Pozostałe należności	6 049 450,23	6 332 549,21			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	362 823,58	344 931,04			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	362 823,58	344 931,04			
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			

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu  
*[Podpis]*  
Dominika Graba  
(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DURMISTRZ

*[Podpis]*  
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>165 138 991,66</b>	<b>178 544 587,18</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>165 138 991,66</b>	<b>178 544 587,18</b>

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu

*Graba*  
Dominika Graba  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)

2022-03-31


(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Mariusz Piotrkowski*  
Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu

  
Dominika Graba  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)


2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

  
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W SZUBINIE UL. KCYŃSKA 12 89-200 SZUBIN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON 000526802		Wysłać bez pisma przewodniego 9B7605DF9B2A61F8 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	136 582 076,20	150 623 565,82
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	136 582 076,20	150 623 565,82
B. Koszty działalności operacyjnej	76 602 376,79	80 132 655,74
B.I. Amortyzacja	4 244 931,14	4 620 853,85
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 954 126,53	2 470 459,63
B.III. Usługi obce	11 942 683,70	14 899 887,13
B.IV. Podatki i opłaty	498 808,23	490 871,96
B.V. Wynagrodzenia	9 671 886,15	10 176 817,03
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 087 254,47	2 175 673,66
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 431 074,93	1 848 286,37
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	42 496 495,19	43 101 381,96
B.X. Pozostałe obciążenia	275 116,45	348 424,15
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	59 979 699,41	70 490 910,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	610 133,11	197 195,01
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	610 133,11	197 195,01
E. Pozostałe koszty operacyjne	120 668,48	142 776,53

Dyrektor  
Dominika Graba  
główny księgowy

2022-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

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	120 668,48	142 776,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	60 469 164,04	70 545 328,56
G.	Przychody finansowe	163 771,83	192 133,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	163 771,83	192 133,33
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	733 250,65	651 417,75
H.I.	Odsetki	733 250,65	651 417,75
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	59 899 685,22	70 086 044,14
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)	59 899 685,22	70 086 044,14

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu

*Graba*  
Dominika Graba  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dominika Graba

główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Mariusz Piotrkowski*  
Mariusz Piotrkowski

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu

  
Dominika Graba  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

\_\_\_\_\_  
główny księgowy


\_\_\_\_\_  
2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

  
Mariusz Piotrkowski

\_\_\_\_\_  
Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD MIEJSKI W SZUBINIE</b> UL. KCYŃSKA 12 89-200 SZUBIN		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: <b>GINA SZUBIN</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000526802</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>E04ADC2FAC9669F7</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		93 278 998,19	100 924 008,87
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		180 144 466,41	200 158 287,81
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		54 697 200,18	59 899 685,22
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		94 225 382,51	101 381 197,41
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		13 565 583,53	15 193 298,97
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		17 656 300,19	23 684 106,21
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		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		172 499 455,74	196 965 413,92
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		136 536 024,49	151 975 053,20
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		21 563 226,80	24 494 895,45
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		14 400 204,45	20 495 465,27
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		0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		100 924 008,87	104 116 882,76

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego i Budżetu  
Dominika Graba  
główny księgowy

2022-04-20  
rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**

Mariusz Piotrowski  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	59 899 685,22	70 086 044,14
III.1.	zysk netto (+)	59 899 685,22	70 086 044,14
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	160 823 694,09	174 202 926,90


DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu  
Dominika Graba  
Główny księgowy  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022-04-20  
rok, miesiąc, dzień

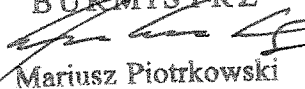
BURMISTRZ  
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu  
Dominika Graba   
GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022-04-20  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
  
Mariusz Piotrkowski  
Mariusz Piotrkowski  
kierownik jednostki

Urząd Miejski w Szubinie  
ul. Kcyńska 12, 89-200 Szubin  
REGON 000526802

INFORMACJA

DODATKOWA

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Sprawozdanie finansowe <b>Urzędu Miejskiego w Szubinie</b> zostało sporządzone zgodnie z ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 lutego 2020r. w sprawie 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 r., poz.342).
1.1	<b>URZĄD MIEJSKI</b>
1.2	<b>SZUBIN</b>
1.3	<b>KCYŃSKA 12</b>
1.4	Gmina Szubin jest samodzielną jednostką samorządu terytorialnego posiadająca osobowość prawną, powołana do organizacji życia publicznego na swoim terytorium. Jej samodzielność podlega ochronie sądowej.
2.	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od <b>01.01.2021</b> do <b>31.12.2021</b> roku.

3.	Sprawozdanie finansowe jednostkowe.		
<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 1 lutego 2020r. w sprawie 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 r., poz.342) wg niżej przedstawionych zasad:</p>			
Składniki aktywów i pasywów		Sposób wyceny	
1	Przychód	Rozchód	
<p>1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.</p>	<p>2</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- nabyte z własnych środków</li> <li>- w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li> <li>- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztów wytworzenia,</li> <li>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w kwocie za jaką dany środek trwały mógłby być wymieniony w warunkach transakcji rynkowej,</li> <li>- w przypadku spadku lub darowizny - wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub</li> </ul>	<p>3</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wg wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),</li> <li>- wg wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),</li> <li>- wg wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),</li> <li>- wg wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),</li> </ul>	

	<p>w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego</li> <li>otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej w tej decyzji.</li> </ul>	<p>- wg wartości określonej w decyzji, pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),</p>
2. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- nabyte z własnych środków-w cenie nabycia(cenie zakupu),</li> <li>- wytworzone we własnym zakresie-wg kosztów wytworzenia,</li> </ul>	<p>- wg cen nabycia,</p> <p>- wg kosztów wytworzenia,</p>
3. Grunty.	-wg cen nabycia,	-wg wartości księgowej,
4. Inwestycje krótkoterminowe.	- wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości,	- wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe,
5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych.	- wg cen nabycia,	- wg cen nabycia,
6. Należności i udzielone pożyczki.	<p>W kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału,</li> <li>- należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, wg zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. wg obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP,</li> <li>- kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadami, które określone zostały w załączniku nr 6 opisywanego zarządzenia Burmistrza.</li> </ul>	<p>- wg wartości określonej w decyzji, pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),</p>

	- odpisy dokonywane są w zależności od charakteru należności w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.
7. Środki pieniężne w gotówce i na rachunkach bankowych.	Według wartości nominalnej.
8. Fundusze własne.	Według wartości nominalnej.
9. Zobowiązania.	<p>W kwocie wymagalnej zapłaty</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- odsetki od zobowiązań wymagalnych ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału,</li> <li>- zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału wg zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. wg obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP,</li> <li>- zobowiązania zaliczane do długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji wykazywane w sprawozdaniach Rb wyceniane są wg zasad zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 roku w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji ( Dz. U. nr 57 , poz. 366)</li> </ul>
10. Udziały i akcje ( w tym w jednostkach podporządkowanych).	Według cen nabycia.
11. Środki trwałe	W wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub

<p>łe w budo- wie.</p>	<p>wytworzeniem środka trwałego, w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dokumentacji projektowej,</li> <li>- nabycia gruntów i innych składników majątkowych związanych z budową (opłaty notarialne, sądowe itp.),</li> <li>- badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,</li> <li>- przygotowania terenu pod budowę pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,</li> <li>- opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,</li> <li>- założenia stref ochronnych i zieleni,</li> <li>- nadzoru autorskiego i inwestorskiego,</li> <li>- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,</li> <li>- sprzątania obiektów poprzedzających oddanie do użytkowania,</li> <li>- niepodlegający odliczeniu podatek Vat oraz akcyzowy,</li> <li>- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,</li> <li>- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.</li> </ul>
<p>12. Odsetki od kredytów.</p>	<p>Według wartości nominalnej.</p>
<p>13. Zapasy (materiały).</p>	<p>Według cen zakupu.</p>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca przyjęcia środka do używania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową lub w którym środki trwałe postawiono w stan likwidacji, sprzedano przekazano nieodpłatnie.  W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.</li> <li>2. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.</li> <li>3. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie będzie podlegała aktualizacji.</li> <li>4. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i</li> </ol>	

	<p>prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.000 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej (inwentaryzowane raz na cztery lata);</p> <p>b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (powyżej 10.000,00 zł) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych ( załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku (Dz.U. z 2021r., poz. 1800 ze zm.). Jednostki zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych umarzają i amortyzują środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „ umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” . Amortyzacja obciąża konto 400 „ amortyzacja” .</p> <p>c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki <b>50 %</b>, rocznie, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki <b>5%</b>. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>1. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>

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
	Załącznik nr 1 i nr 2.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik nr 3. Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Załącznik nr 4  Grunty otrzymane w wieczyste użytkowanie.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik nr 5.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 6.
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)
	Załącznik nr 7.
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
	<b>5.335.584,00 zł.</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>4.467.224,10 zł.</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>41.445.144,00 zł.</b>
	Załącznik nr 8
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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( zabezpieczeniem są weksle in blanco).
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

	Załącznik nr 9.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>280 129,24 zł</b>
1.16.	inne informacje
	<i>Wykazuje się np.: inne zmniejszenia i inne zwiększenia w ZZF oraz inne pozycje w bilansie.</i>
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

	Należy wykazać obroty Wn konta 080.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Wykazuje się jeżeli został przekroczony margines istotności, który powinien być określony (po likwidacji strat i zysków nadzwyczajnych)</i>
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
	<i>Wykazuje się np. wyrok o odszkodowanie, odprawę.</i>

DYREKTOR

Wydziału Finansowego i Budżetu



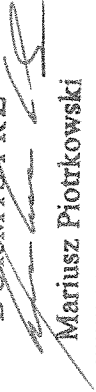
Dominika Graba

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)

21. KWI. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ



Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

Urząd Miejski w Szubinie  
ul. Kcyńska 12, 89-200 Szubin  
REGON 000526802


Urząd Miejski  
Ul. Kcyńska 12  
Szubin

Sprawozdanie finansowe  
za okres 01.01.2021r.-31.12.2021r.

Urząd Miejski w Szubimie  
ul. Kcyńska 12, 89-200 Szubin  
REGON 00526802  
Nazwa i adres jednostki/pieczeń

### Oświadczenie o przeprowadzonej inwentaryzacji w roku 2021

Oświadczam, że inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości, a jej wyniki ujęto w księgach rachunkowych tego roku obrotowego, na który przypadał termin inwentaryzacji.

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu  
  
Danilika Graba  
... GŁÓWNY KSIĘGOWY ...  
Główny Księgowy

21. KWI. 2022

.....  
Data

BURMISTRZ

  
Mariusz Piotrkowski

.....  
Kierownik jednostki

Urząd Miejski w Szubinie  
ul. Kocyńska 12, 89-200 Szubin  
REGON 000526802

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Urząd Miejski w Szubinie** za rok 2021, na które składają się:

- bilans jednostki tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowano i ujęto w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia **21. KWI. 2022**.....r.

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego i Budżetu

  
.....  
Domenika Graba  
GL (pieczęć i podpis)

**BURMISTRZ**

  
.....  
Mariusz Piotrkowski

(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

Dyrektor/ Kierownik jednostki

## WPROWADZENIE

### DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe **Urzędu Miejskiego w Szubinie** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( Dz.U. z 2021 r. poz.217 ze zm. ) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie 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 r., poz.342). Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów.

Do zadań jednostki należy( wg rodzajów działalności):wg PKD 8411Z

**Działalność podstawowa: kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej**

Zadania zlecone – zadania te przekazuje administracja rządowa na drodze ustawy lub za porozumieniem. Zaliczamy do nich : prowadzenie spraw meldunkowych, wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie urzędu stanu cywilnego, przeprowadzanie wyborów

Działalność drugorzędna:

.....  
.....  
.....

**Urząd Miejski** działa na podstawie **Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym**

#### **1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

#### **2. Założenia kontynuacji działalności.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez **Urząd Miejski w Szubinie** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

#### **3. Przyjęte zasady rachunkowości**

**Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat.**

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2021, poz.217 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie 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 r., poz.342).

#### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według wartości ewidencyjnej pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzację).

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według wartości ewidencyjnej pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzację). Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według wartości ewidencyjnej pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzację) .

#### **Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe**

Udziały i akcje zostały wycenione według cen nabycia.

#### **Należności**

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty.

#### **Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen zakupu.**

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen nabycia.

#### **Odpis aktualizujący należności w kwocie 20.133.022,50 zł dotyczy:**

- odsetek – 5.905.203,94 zł
- należności – 6.478.998,27 zł
- należności Budżetu Państwa – 7.748.820,29 zł

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych  
(Wartość brutto)**

L.p.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenia środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne		
1	Wartości niematerialne i prawne	213 448,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 743,85
2	Środki trwałe w tym:	164 609 789,61	15 762 023,36	0,00	4 024 474,88	155 952,32	0,00	0,00	57 833,91	124 834,07	465,90	184 369 106,292
a)	Gruntu (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	56 431 491,95	12 177,10	0,00	3 865 973,62	155 952,32	0,00	0,00	299,91	9 549,10	465,90	60 455 280,08
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	102 487 274,67	15 649 819,50	0,00	158 501,26	0,00	0,00	0,00	0,00	38 920,89	0,00	118 256 674,54
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 214 801,46	48 791,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 486,68	0,00	2 207 106,54
d)	środki transportu	2 684 601,29	51 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 534,00	0,00	0,00	2 678 302,29
e)	inne środki trwałe	791 620,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 877,00	0,00	771 742,84
3	środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 670 262,65	14 314 566,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 841 383,99	5 143 445,33
4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu  
.....  
Dziękuję  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

21. KWI. 2022

Data

.....  
MATEUSZ PIOTKOWSKI  
Kierownik jednostki

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych  
(Umorzenie)**

L.p.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r	Zwiększenia			z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			planowa	amortyzacja	pozaplanowa			likwidacja	sprzedaż (koszty)			
1	Wartości niematerialne i prawne	187 606,89	25 841,22	0,00	0,00	0,00	0,00	25 704,26	0,00	187 743,85	0	0,00
2	Środki trwałe w tym:	41 786 584,93	4 595 012,63	0,00	0,00	0,00	0,00	149 644,39	0,00	46 231 953,17	138 137 153,12	0,00
a)	Gruntu (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	5 708,23	3 714,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 422,33	60 445 857,75	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 075 987,53	4 416 947,26	0,00	0,00	0,00	0,00	15 746,31	0,00	41 477 188,48	76 779 486,06	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 494 607,63	128 612,63	0,00	0,00	0,00	0,00	56 486,68	0,00	1 566 733,58	640 372,96	0,00
d)	środki transportu	2 682 031,29	2 213,23	0,00	0,00	0,00	0,00	57 534,00	0,00	2 626 710,52	51 591,77	0,00
e)	inne środki trwałe	528 250,25	43 525,41	0,00	0,00	0,00	0,00	19 877,40	0,00	551 898,26	219 844,58	0,00
3	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu

*[Podpis]*  
.....  
Dorota Grabka  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

BURMISTRZ

21. KWI. 2022

*[Podpis]*  
Mariusz Piotrkowski

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe z tego:	0	0	0	0
2.1	grupa....	0	0	0	0
2.2	grupa....	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa finansowe z tego :	0	0	0	0
1.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
1.3	Inne	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

DYREKTOR  
 Wydziału Finansowego i Budżetu  
 .....  
 .....  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

21. KWI. 2022

Data

BURMISTRZ

.....  
 .....  
 Kierownik jednostki



Urząd Miejski w Szubimie  
 ul. Kcyńska 12, 89-200 Szubin  
 REGON 000526802

Załącznik nr 5

**Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

1	2	3	4		6
			5	6	
	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	47 489,52	0,00	47 489,52	0,00
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>47 489,52</b>	<b>0,00</b>	<b>47 489,52</b>	<b>0,00</b>

DYREKTOR  
 Wydziału Finansowego i Budżetu  
 .....  
 Działalność księgowy  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
 21. KWI. 2022.  
 Data

BURMISTRZ  
 .....  
 Mariusz Piotrkowski  
 Kierownik jednostki

Urząd Miejski w Szubinie  
 ul. Kcyńska 12, 89-200 Szubin  
 REGON 000526802

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  
 Załącznik nr 6

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		zwiększenia		zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>Akcje:</b>	<b>371</b>	<b>3.710,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>371</b>	<b>3.710,00</b>
1.1.	Stoczni Gdynia	371	3.710,00	0	0	0	0	371	3.710,00
2.	<b>Udziały:</b>	<b>26 172</b>	<b>27.404.640,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 172</b>	<b>27.404.640,00</b>
2.1	KPWik	25.978	25.978.000,00	0	0	0	0	25.978	25.978.000,00
2.2	KPEC	14	1.400.000,00	0	0	0	0	1 400	1.400.000,00
2.3	BS SZUBIN	180	26.640,00	0	0	0	0	180	26.640,00
3.	<b>Dłużne papiery wartościowe:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.	<b>Inne papiery wartościowe:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Razem</b>	<b>26 543</b>	<b>27.408.350,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 543</b>	<b>27.408.350,00</b>

DYREKTOR  
 Wydziału Finansowego i Budżetu  
 .....  
 Działalność  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

21. KWI. 2022  
 .....  
 Data

.....  
 Mariusz Piotrkowski  
 Kierownik jednostki

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odsetki	5 635 244,64	551.366,57	0	281 407,27	5.905.203,94
2.	Należności JST	6 419 420,08	352 325,62	0	292 747,43	6 478 998,27
3.	Należności Budżetu Państwa –	7 402 087,04	393 899,86	0	47 166,61	7 748 820,29
	<b>Razem</b>	<b>19 456 751,76</b>	<b>1 297 592,05</b>	<b>0</b>	<b>621 321,31</b>	<b>20 133 022,50</b>

Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych- w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących albo podwyższające wartość należności- np.: w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisem( art.35b ust.1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe- w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

DYREKTOR  
 Wydziału Finansowego i Budżetu  
 (wzrost) .....  
 Dorezina K. Graba  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

21. KWI. 2022

.....  
 Data

BURMISTRZ

(wzrost) .....  
 Mariusz Piotrkowski  
 Kierownik jednostki

**Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową  
lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5.450.140,40	5.335.584,00

b) powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5.365.218,60	4.467.224,10

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
34.355.367,10	41.445.144,00

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu  
Główny księgowy  
Dorota Główna  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

21. KWI. 2022  
Data

BURMISTRZ  
Mariusz Piorkowski

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
		Ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Gwarancje bankowe:</b>	2	128 649,88	3	343 239,20
1.1	MELBUD SA – Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tur – Etap I i II	1	106 293,88	1	106 293,88
1.2	MAZ-BUD Usługi Ogólnobudowlane Zdzisław Mazur – Zmiana sposobu użytkowania kotłowni oraz garażu na cele mieszkalne wraz z nadbudową, rozbudową i przebudową przy ul. Broniewskiego w Szubinie	1	22 356,00	1	22 356,00
1.3	Strabag Sp. z o.o. - Budowa drogi łączącej ulicę Św. Marcina od km 0+000 do km 0+037,38 z ulicą Młyńską od km 0+000 do 0+211,92 w Szubinie	0	-	1	214 589,32
2.	<b>Gwarancje ubezpieczeniowe:</b>	37	2 341 094,14	39	2 652 369,29
2.1	Zakład Ogólnobudowlany Grinbud Dominika Sieszczyła – Modernizacja budynku – remont dachu Muzeum Ziemi Szubińskiej w Szubinie	1	12 602,20	0	-
2.2	Firma Ogólno-Budowlana IN-VEST-BUD Kinga Mokosa Paszkiet - Przebudowa ulicy Orzeszkowej i Sportowej w Szubinie – I etap	1	12 546,00	1	12 546,00
2.3	AB FACTOR Andrzej Borowski – Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z ogrodzeniem i piłkochwytem w Królikowie	1	12 346,15	1	12 346,15

2.4	Firma Ogólno-Budowlana IN-VEST-BUD Kinga Mokosa Paszkiet – Przebudowa parkingu przy ul. Plac Wolności w Szubinie	1	17 826,09	1	17 826,09
2.5	BYDGOSTA Sp. z o.o. - Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Kowalewie	1	26 085,52	1	26 085,52
2.6	Firma Ogólno-Budowlana IN-VEST-BUD Kinga Mokosa Paszkiet – Zagospodarowanie Parku Miejskiego przy ul. Nakiejskiej w Szubinie	1	77 595,00	1	77 595,00
2.7	Przedsiębiorstwo WENO Węgrzyn i Nowacki Spółka Jawna – Utworzenie Centrum Astronomiczno-Kulturalno-Dydaktycznego	1	55 002,49	1	55 002,49
2.8	Zakład Usług Remontowo Budowlanych "RODBUD" Robert Dykiel - Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Żędowo	1	16 443,34	1	16 443,34
2.9	Zakład Usług Remontowo- Budowlanych "GRAC-BUD" Grzegorz Mróz – Część 2 Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Retkowo	1	19 585,37	1	19 585,37
2.10	Zakład Usług Remontowo- Budowlanych "GRAC-BUD" Grzegorz Mróz – Część 3 Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Ciężkowo	1	11 709,74	1	11 709,74
2.11	HANIMAT Sp. z o.o. – Rewitalizacja plaży i miejsca rekreacyjno-wypoczynkowego w Wąsoszu	1	20 479,69	1	20 479,69
2.12	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „INODROG” Sp. z o.o. – Przebudowa drogi gminnej nr 091019C Dąbrówka Słupska – Wrzosey - Brzyskorzystew i 091017C Retkowo – Wrzosey – II etap	1	13 723,50	1	13 723,50
2.13	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „INODROG” Sp. z o.o. – Przebudowa drogi gminnej nr 090510C Słupy – Kowalewo - Smolniki – II etap	1	18 279,96	1	18 279,96

2.14	KOWALSKI BUDOWNICTWO Sp. z o.o. – Przebudowa dróg gminnych nr 090949C, 091016C I 091054C tj. Tysiąclecia, Lipowej i Kcyńskiej w Szubinie – I etap	1	77 490,00	1	77 490,00
2.15	Zakład Ogólnobudowlany i Robót Drogowych JARBET Krzysztof Kowalczyk – Przebudowa drogi gminnej nr 0909024C – ul. Lipowej w Szubinie	1	13 675,94	1	13 675,94
2.16	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „INODROG” Sp. z o.o. – Przebudowa odcinka drogi gminnej w Kornelinie (od strony wsi Kornelin), nr działki 233 od km 0+851 do km 1+850	1	11 396,16	1	11 396,16
2.17	Przedsiębiorstwo PROJ-BUD – Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 090512C Tur – Brzózki (od cmentarza parafialnego do wsi Brzózka) od km 0+404 do km 1+390	1	20 461,44	1	20 461,44
2.18	KOWALSKI BUDOWNICTWO Sp. z o.o. – Przebudowa ulicy Wiatrakowej w Stanisławce i ulicy Leśnej w Kołaczku	1	55 526,14	1	55 526,14
2.19	Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów KOBYLARNIA S.A. „Rozbudowa ul. Pałuckiej i Leśnej w Szubinie”	1	588 499,99	1	588 499,99
2.20	Granity Skwara Group S.C. – Budowa repliki pomnika Powstańców Wielkopolskich 1918/1919 na cmentarzu w Szubinie	1	10 184,40	1	10 184,40
2.21	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „INODROG” Sp. z o.o. – Przebudowa drogi gminnej nr 090949C – ulicy Tysiąclecia w Szubinie	1	55 497,95	1	55 497,95
2.22	DROGOMEX Sp. z o.o. – Przebudowa drogi gminnej nr 091010C Aleksandrowo – Drogosław – Gąbin	1	38 051,11	1	38 051,11
2.23	Zakład Remontowo Budowlany Robert Grylewicz – Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Turze wraz z wyposażeniem i adaptacją pomieszczeń na potrzeby świadczenia usług przedszkolnych	1	67 490,10	1	67 490,10
2.24	ELSIK Sp. z o.o. – Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z ogrodzeniem i piłkochwytem w Kołaczku	1	10 479,60	1	10 479,60

2.25	PRODIB Sp. z o.o. – Przebudowa ulicy Wiewiórowskiego w Szubinie	1	5 254,09	1	5 254,09
2.26	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „INODROG” Sp. z o.o. – Przebudowa drogi gminnej nr 091019C Dąbrówka Słupska-Wrzosy – Brzyskorzystew i 091017C Retkowo – Wrzosy – etap I	1	3 941,79	1	3 941,79
2.27	Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Usługowe ”AFFABRE” Sp. z o.o. – Przebudowa ulicy Ogrodowej w Szubinie	1	42 793,31	1	42 793,31
2.28	BYDGOSTA Sp. z o.o. - Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Rynarzewie	1	99 807,23	1	99 807,23
2.29	MBZ Andler Tomczak Sp. J. – Opracowanie dokumentacji projektowej pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 090513C Szubin, ul. Wiejska – Godzimirz wraz z przyległymi ulicami w tym dokumentacja	1	16 420,50	1	16 420,50
2.30	KATANGA Grzegorz Kwapistewicz – Prace budowlane i konserwatorskie przy zabytku – ruinach zamku rycerskiego w Szubinie	1	68 911,82	1	20 673,55
2.31	Firma Ogólno-Budowlana IN-VEST-BUD Kinga Mokosa Paszkiet – Przebudowa ul. Pałuckiej w Kowalewie	1	26 568,00	1	7 970,40
2.32	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „INODROG” Sp. z o.o. – Przebudowa dróg gminnych nr 091016C, 090949C – ulic Ogrodowej i Tysiąclecia w Szubinie	1	165 242,99	1	50 005,87
2.33	Kowalski Budownictwo Sp. z o.o. – Budowa drogi dojazdowej łączącej ulicę Kcyńską z ulicą Tysiąclecia w Szubinie	1	196 603,20	1	58 980,96
2.34	Union Invest Sp. z o.o. – Zagospodarowanie terenu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Zamość działka nr 705, 200 i 201	1	11 898,84	1	3 569,65
2.35	ELSIK Sp. z o.o. - Zagospodarowanie terenu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Zamość działka nr 705, 200 i 201 (budowa boiska wielofunkcyjnego)	1	41 574,00	1	12 472,20

2.36	Zakład Elektroinstalacyjny i Ogólnobudowlany Zbigniew Smoliński – Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Wolwark gmina Szubin	1	8 610,00	1	2 583,00
2.37	BRUKOP Anna Andrysiak - Przebudowa drogi gminnej nr 090595C – ulicy Św. Wojciecha w Kołaczkowie w km od 0+000 do km 0+271,55	0	-	1	21 616,07
2.38	Bydgosta Sp. z o.o. – Termomodernizacja i przebudowa budynku przy ul. Keyńskiej 34 w Szubinie	0	-	1	293 400,00
2.39	BUD-AN Sp. z o.o. – Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zamość – IV etap	0	-	1	372 013,50
2.40	Remondis Bydgoszcz sp. z o.o., Odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości.....”	1	390.491,49	1	390.491,49
	<b>Razem</b>	39	2 469 744,02	42	2 995 608,49

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu

*[Signature]*  
...Dorota Graba.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

21. KWI. 2022

.....  
Data

BURMISTRZ


*[Signature]*  
.....Mariusz Piotrkowski...  
Kierownik jednostki

## Raport: Składanie podpisu

Dokument "informacja dodatkowa URZĄD 2021-sig.pdf" został podpisany przez Mariusz Piotrkowski certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 255605413335722918804198445902198781186726042137 wydanym przez 2.5.4.97=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, w dniu 2022-04-21 10:38:43.

## Raport: Składanie podpisu

Dokument "informacja dodatkowa URZĄD 2021.pdf" został podpisany przez Dominika Graba certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 290578985906045401025213426068971761022155220590 wydanym przez 2.5.4.97=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, w dniu 2022-04-21 10:36:40.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W SZUBINIE UL. KCYŃSKA 12 89-200 SZUBIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat:  GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000526802</b>		<b>B60A342EDFF183B7</b> 

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

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu  
*Dominika Graba*  
Domenika Graba  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022.04.21  
rok mies. dzień

BURMISTRZ  
*Mariusz Piotrkowski*  
Mariusz Piotrkowski  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego i Budżetu

  
Dominika Graba  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022.04.21

\_\_\_\_\_  
rok mies. dzień

BURMISTRZ

  
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)