

ZARZĄDZENIE NR 297/22
BURMISTRZA MIASTA KOLNO

z dnia 23 maja 2022 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego miasta Kolno za 2021 rok

Na podstawie Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 202r. poz. 305, 1236,1535,1773,1927,2054,2270z 2022r. poz. 583, 655) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe miasta Kolno za 2021 r składające się z:


- 1) bilansu z wykonania budżetu miasta, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów miejskich jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- 3) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu miejskich jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 4) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat miejskich jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 4,
- 5) Informacji dodatkowej zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 przekazać Radzie Miasta Kolno.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ MIASTA

ANDRZEJ DUDA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO KOLNO UL. WOJSKA POLSKIEGO 20 18-500 KOLNO	BILANS Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 297/22, Inkwizycja w wykonaniu budżetu Burmistrza Miasta Kolno samorządu terytorialnego z dnia 23 maja 2022 r.	Adresat:
		Wysłać bez pisma przewodniego A362FC1D7A36EFF4
Numer identyfikacyjny REGON 450669849	Gmina KOLNO 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
I Środki pieniężne	8 992 621,48	13 181 804,66	I Zobowiązania	10 192 195,61	9 291 424,85
I.1 Środki pieniężne	8 992 621,48	13 181 804,66	I.1 Zobowiązania finansowe	10 180 000,00	9 280 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 992 621,48	13 181 804,66	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 180 000,00	9 280 000,00
II Należności i rozliczenia	234 642,77	373 413,04	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 126,79	5 013,44
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 068,82	6 411,41
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 562 056,36	3 651 195,85
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	6 726 577,34	5 213 252,21
II.2 Należności od budżetów	234 642,77	373 413,04	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	6 726 577,34	5 213 252,21
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 288 633,70	-1 562 056,36
			III Rozliczenia międzyokresowe	597 125,00	612 597,00
Suma aktywów	9 227 264,25	13 555 217,70	Suma pasywów	9 227 264,25	13 555 217,70

Katarzyna Dorota Siedlecka
skarbnik

2022-04-14

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Duda
zarząd

BeSTia

A362FC1D7A36EFF4

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.09

Katarzyna Dorota Siedlecka
skarbnik

2022-04-14
rok, miesiąc, dzień


Andrzej Duda
zarząd

BeSTia

A362FC1D7A36EFF4

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO KOLNO UL. WOJSKA POLSKIEGO 20 18-500 KOLNO	Adresat: BILANS Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 297/22, jnkowa w jednostki budżetowej Burmistrza Miasta Kolno samorządowego z dnia 23 maja 2022 r. budżetowego	Wysłać bez pisma przewodniego
		3A568E3D7EDB886F 
Numer identyfikacyjny REGON 450669849	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	144 293 028,82	145 796 054,84	A Fundusz	145 367 140,75	147 298 537,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	128 789 128,73	136 913 379,73
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	121 664 340,62	122 437 896,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 578 012,02	10 385 157,40
A.II.1 Środki trwałe	118 424 011,04	121 880 999,92	A.II.1 Zysk netto (+)	47 876 669,53	43 525 046,45
A.II.1.1 Grunty	55 899 598,46	54 939 806,27	A.II.2 Strata netto (-)	-31 298 657,51	-33 139 889,05
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	6 592 059,25	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 764 385,28	66 197 937,39	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	737 506,15	697 453,61	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	26 583,34	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	22 521,15	19 219,31	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 599 413,85	1 534 395,37
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 240 329,58	556 896,12	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	1 477 825,65	1 453 336,57
A.III Należności długoterminowe	121 588,20	81 058,80	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 770,89	14 959,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	22 507 100,00	23 277 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	182 231,99	213 288,03
A.IV.1 Akcje i udziały	22 507 100,00	23 277 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	938 630,41	938 078,15

Katarzyna Dorota Siedlecka
(główny księgowy)
BeSTia

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
3A568E3D7EDB886F

Andrzej Duda
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	48 341,00	28 096,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	20 730,21	50 202,69
B Aktywa obrotowe	2 673 525,78	3 036 877,66	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	14 162,87	13 043,87	D.II.8 Fundusze specjalne	283 121,15	208 712,24
B.I.1 Materiały	745,15	905,05	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	283 121,15	208 712,24
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	13 417,72	12 138,82	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	121 588,20	81 058,80
B.II Należności krótkoterminowe	2 537 636,55	2 921 748,86			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1 226 743,30	860 793,48			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 310 893,25	2 060 955,38			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	121 726,36	102 084,93			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	121 726,36	102 084,93			
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			

Katarzyna Dorota Siedlecka
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

3A568E3D7EDB886F

Andrzej Duda

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.09

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	146 966 554,60	148 832 932,50	Suma pasywów	146 966 554,60	148 832 932,50

Katarzyna Dorota Siedlecka
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

3A568E3D7EDB886F

Andrzej Duda

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.09

Katarzyna Dorota Siedlecka
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

3A568E3D7EDB886F

Andrzej Duda

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO KOLNO UL. WOJSKA POLSKIEGO 20 18-500 KOLNO	Zestawienie zmian w funduszu sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 297/22 kowa w Burmistrza Miasta Kolno z dnia 23 maja 2022 r.	
Numer identyfikacyjny REGON 450669849		Wysłać bez pisma przewodniego 61A5DA11CFB1F2DE 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	121 996 478,27	128 789 128,73	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	110 034 245,13	108 033 180,94	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	41 830 080,01	47 876 669,53	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	52 769 672,76	52 500 631,89	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	66 815,12	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	9 176 004,97	4 807 148,79	
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	0,00	1 265 376,90	
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	6 191 672,27	1 583 353,83	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	103 241 594,67	103 483 447,37	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	25 095 456,59	31 298 657,51	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	57 827 971,62	58 183 164,67	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 040 394,62	10 123 030,70	
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	2 761 558,04	1 956 100,55	
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	3 516 213,80	1 922 493,94	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	128 789 128,73	136 913 379,73	

Katarzyna Dorota Siedlecka
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Duda
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 578 012,02	10 385 157,40
III.1.	zysk netto (+)	47 876 669,53	43 525 046,45
III.2.	strata netto (-)	-31 298 657,51	-33 139 889,05
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	145 367 140,75	147 298 537,13

Katarzyna Dorota Siedlecka
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Duda
kierownik jednostki

BeSTia

61A5DA11CFB1F2DE

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.09


Id: B0F41C15-E464-4AED-A7C3-CE9C183F852A. Podpisany

Strona 2

Katarzyna Dorota Siedlecka
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Duda
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO KOLNO UL. WOJSKA POLSKIEGO 20 18-500 KOLNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 297/22 kowa w Burmistrza Miasta Kolno z dnia 23 maja 2022 r.	
Numer identyfikacyjny REGON 450669849		Wysłać bez pisma przewodniego EF2479DF159BFD96 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	59 795 059,42	57 529 474,40	
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	59 795 059,42	57 529 474,40	
B. Koszty działalności operacyjnej	43 185 266,48	44 546 874,20	
B.I. Amortyzacja	3 023 517,73	3 342 632,33	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 680 761,92	2 075 069,36	
B.III. Usługi obce	4 204 714,59	5 123 465,72	
B.IV. Podatki i opłaty	309 132,94	744 251,93	
B.V. Wynagrodzenia	14 197 591,99	15 015 637,42	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 152 437,87	3 699 708,46	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	152 660,60	150 937,11	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 933 601,49	14 393 187,72	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 530 847,35	1 984,15	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	16 609 792,94	12 982 600,20	
D. Pozostałe przychody operacyjne	34 377,55	0,01	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	34 377,55	0,01	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 694 314,34	

Katarzyna Dorota Siedlecka
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Duda
kierownik jednostki

BeSTia

EF2479DF159BFD96

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.09

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	0,00	2 694 314,34
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	16 644 170,49	10 288 285,87
G.	Przychody finansowe	143 842,55	326 564,71
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 087,40	171 863,45
G.III.	Inne	141 755,15	154 701,26
H.	Koszty finansowe	210 001,02	229 693,18
H.I.	Odsetki	195 822,00	96 553,46
H.II.	Inne	14 179,02	133 139,72
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 578 012,02	10 385 157,40
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)	16 578 012,02	10 385 157,40

Katarzyna Dorota Siedlecka
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Duda
kierownik jednostki

BeSTia

EF2479DF159BFD96

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.09

Katarzyna Dorota Siedlecka
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień


Andrzej Duda
kierownik jednostki

BeSTia

EF2479DF159BFD96

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO KOLNO UL. WOJSKA POLSKIEGO 20 18-500 KOLNO	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja'</p> <p style="text-align: center;">Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 297/22 Burmistrza Miasta Kolno z dnia 23 maja 2022 r.</p>	Adresat: rachunkowa w roku
Numer identyfikacyjny REGON 450669849		01AB963DB0CCC3E7 

sporządzony na dzień:
31-12-2021 r.

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

Katarzyna Dorota Siedlecka
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

Andrzej Duda
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Dorota Siedlecka
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

Andrzej Duda
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DOI

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	Nazwa jednostki: MIASTO KOLNO
1.2	Siedziba jednostki: Kolno
1.3	Adres jednostki: ul. Wojska Polskiego 20; 18-500 Kolno
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: MIASTO KOLNO – PODSTAWOWA JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO, REALIZUJĄCA ZADANIA WŁASNE OKREŚLONE USTAWĄ O SAMORZĄDZIE GMINNYM ORAZ ZLECONE POPRZEZ SWOJE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE: - Urząd Miasta Kolno; - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kolnie; - Szkoła Podstawowa Nr 1 w Kolnie; - Szkoła Podstawowa Nr 2 w Kolnie; - Przedszkole Miejskie Nr 4 w Kolnie.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe dotyczące Miasta Kolno.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) obowiązujące w Urzędzie Miasta Kolno określone zostały: - 8/14 Burmistrza Miasta Kolno z dnia 9 grudnia 2014r. w sprawie ustalenia instrukcji obejmującej zasady sporządzania, obiegu, kontroli i archiwizowania dowodów księgowych obowiązujących w Urzędzie Miasta Kolno; - Zarządzeniem nr 414/18 Burmistrza Miasta Kolno z dnia 19 listopada 2018 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej; - 415/18 Burmistrza Miasta Kolno z dnia 19 listopada 2018 r. w sprawie . w sprawie zakładowego planu kont dla budżetu miasta Kolno i jednostek budżetowych. - Uchwały nr XVIII/110/16 z dnia 25.11.2016r. Rady Miasta Kolno w sprawie zorganizowania wspólnej obsługi finansowej jednostkom organizacyjnym zaliczanym do sektora finansów publicznych - Zarządzeniem Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kolnie nr 4 z dnia 29.12.2017r. - Zarządzeniem Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kolnie nr 5 z dnia 29.12.2017r. w sprawie wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej. W/w akty prawne opracowane zostały zgodnie z ustawą o rachunkowości i ustawą o finansach publicznych.
5.	Inne informacje: Nie dotyczy.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
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.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków 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)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-10)
			Zakup	Budowa	Inne		Zbycie	Likwidacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Grupa 0 - Grunty	55 899 598,46	-	-	956 360,15	956 360,15	1 916 152,34	-	1 916 152,34	54 939 806,27
2.	Grupa 1 - Budynek i lokale.....	33 715 477,06	41 600,00	30 305,54	56 700,00	128 605,54	114 584,25	56 497,50	171 081,75	33 673 000,85
3.	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 776 423,85	-	7 263 714,71	351 700,00	7 615 414,71	-	-	-	61 391 838,56
4.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	27 662,87	-	-	-	-	-	-	-	27 662,87
5.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	986 776,76	44 723,20	-	-	44 723,20	-	-	-	1 031 499,96
6.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	1 549 969,92	40 640,00	-	-	40 640,00	-	-	-	1 590 609,92
7.	Grupa 7 - Środki transportu	188 428,00	27 500,00	-	-	27 500,00	62 170,50	-	62 170,50	153 757,50
8.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy	790 176,03	38 204,40	-	-	38 204,40	-	-	-	828 380,43
Ogółem:		146 934 512,95	192 667,60	7 294 020,25	1 364 760,15	8 851 448,00	2 092 907,09	56 497,50	2 149 404,59	153 636 556,36

Wartości niematerialne i prawne:

1.	Wartości niematerialne i prawne	970 319,67	362 670,00		1 658,00	364 328,00				1 334 647,67
----	---------------------------------	-------------------	------------	--	----------	------------	--	--	--	---------------------

Umorzenie:

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
-	-	-	-	-	-	-	55 899 598,46	54 939 806,27
11 820 723,68	-	783 396,21	-	783 396,21	131 133,54	12 472 986,35	21 894 753,38	21 200 014,50
14 011 685,08	-	2 383 219,56	-	2 383 219,56	-	16 394 904,64	39 764 738,77	44 996 933,92
25 904,73	-	769,17	-	769,17	-	26 673,90	1 758,14	988,97
986 776,76	-	-	44 723,20	44 723,20	-	1 031 499,96	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
812 463,77	-	152 972,54	7 600,00	160 572,54	-	973 036,31	737 506,15	617 573,61
188 428,00	-	916,66	-	916,66	62 170,50	127 174,16	-	26 583,34
664 519,89	-	26 556,83	38 204,40	64 761,23	-	729 281,12	125 656,14	99 099,31
Suma		Suma	Suma	Suma	Suma	Suma	Suma	Suma
28 510501,91		3 347 830,97	90 527,60	3 438 358,57	193 304,04	31 755 556,44	118 424 011,04	121 880 999,92

Wartości niematerialne i prawne:

970 319,67	-	362 670,00	1 658,00	364 328,00		1 334 647,67	0,00
-------------------	---	-------------------	-----------------	-------------------	--	---------------------	-------------

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów środków trwałych.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Jednostka posiada grunty użytkowanych wieczysto o powierzchni - 0,0367 ha i wartości - 33 337,16 zł.

1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu:																																											
	Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.																																											
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:																																											
	Jednostka posiada 100% udziałów w miejskiej spółce prawa handlowego PUK Sp. z o.o. o wartości 23 277 100,00 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 zagrożonych):																																											
	Stan odpisów aktualizujących wartość należności:																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Należności podatkowe</td> <td>28 066,20</td> <td>12 552,66</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>40 618,86</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Odsetki</td> <td>10 214,00</td> <td>1 893,00</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>12 107,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ogółem:</td> <td>38 280,20</td> <td>14 445,66</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>52 725,86</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	7	1.	Należności podatkowe	28 066,20	12 552,66	-	-	40 618,86	2.	Odsetki	10 214,00	1 893,00	-	-	12 107,00	Ogółem:		38 280,20	14 445,66	-	-	52 725,86
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																						
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																																							
1	2	3	4	5	6	7																																						
1.	Należności podatkowe	28 066,20	12 552,66	-	-	40 618,86																																						
2.	Odsetki	10 214,00	1 893,00	-	-	12 107,00																																						
Ogółem:		38 280,20	14 445,66	-	-	52 725,86																																						
	Jednostka Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej dokonała odpisu aktualizacyjnego należności Funduszu Alimentacyjnego w kwocie 2 389 677,88zł. koszty upomnienia z Funduszu Alimentacyjnego 1 608,80zł. oraz odsetek 133 139,72zł. Z tytułu Zaliczki Alimentacyjnej w kwocie 303 027,66zł.																																											
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:																																											
	Jednostka nie posiada rezerw.																																											
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																																											
	nie dotyczy																																											
b)	powyżej 3 do 5 lat																																											
	nie dotyczy																																											
c)	powyżej 5 lat																																											
	nie dotyczy																																											
1.10	Kwota 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	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:																																											
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.																																											
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:																																											
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.																																											
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	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:																																											
	Jednostka nie otrzymała żadnych poręczeń i gwarancji.																																											
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:																																											
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: 18 730 562,88 zł.																																											
1.16	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: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2021: 472.345,72 zł.
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: W jednostce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
2.4	Informacje 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.

2021-04-30

.....
(główny księgowy)

.....
(rok-miesiąc-dzień)

.....
(dyrektor)