

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:											
1.												
1.1	nazwę jednostki											
	Urząd Miejski											
1.2	siedzibę jednostki											
	11-010 Barczewo, Plac Ratuszowy 1											
1.3	adres jednostki											
	11-010 Barczewo, Plac Ratuszowy 1											
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki											
	Urząd Miejski realizuje zadania własne gminy i zadania z zakresu działania gminy. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty.											
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem											
	Od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.											
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne											
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)											
	1. Aktywa i pasywa wyceniana się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Urząd przyjął następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości poniżej 500 zł. Urząd zalicza bezpośrednio w koszty. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500 zł ujmuje się ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych (konto 013) dokonując jednocześnie jednorazowego odpisu umorzeniowego w miesiącu przyjęcia do użytkowania. b) składniki majątku o wartości powyżej 10 000 zł. Urząd zalicza do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. c) aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) raz w roku przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, przyjmując liniową metodę amortyzacji.											
5.	inne informacje											
	Brak											
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:											
1.												
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia											
	Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
	1.1			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
	1.	Środki trwałe										
	1.1.	Grunty	38 275 645,57		13 803,00		1 495 016,17				909 104,37	38 875 360,37
	1.1.1.	W tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 425 734,30								615,76	1 425 118,54
	1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 400 845,67				13 087 506,73				436 112,59	97 052 239,81
	1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 673 940,73				131 246,57				109 774,45	1 695 412,85
	1.4.	Środki transportu	2 199 574,42				268 218,00					2 467 792,42
	1.5.	Inne środki trwałe	299 330,20				80 546,99					379 877,19
	SUMA		126 849 336,59	0,00	13 803,00	0,00	15 062 534,46	0,00	0,00	0,00	1 454 991,41	140 470 682,64

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne		
1.	Wartości niematerialne i prawne	765 347,95		21 170,81							76 110,05	710 408,71
SUMA		765 347,95	0,00	21 170,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 110,05	710 408,71	

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne		
1.	Umorzenie środków trwałych											
1.1.	Umorzenie gruntów	0,00										0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	27 424 042,89		3 724 328,14							144 940,31	31 003 430,72
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	1 100 309,62		143 034,27							109 464,45	1 133 879,44
1.4.	Umorzenie środków transportu	1 703 477,93		183 913,30								1 887 391,23
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	213 121,95		33 495,20								246 617,15
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	227 358,53		156 736,49							76 110,85	307 984,97
SUMA		30 668 310,92	0,00	4 241 507,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 515,61	34 579 303,51	

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

Brak danych

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

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe niefinansowe aktywa	0,00	0,00
2.	Długoterminowe finansowe aktywa	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Brak

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

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	210 009,51
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów.	0,00
SUMA		210 009,51

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje		
Udziały	46238	23 129 500,00
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		

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)

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec roku
I.	Należności JB i SZB	1 438 033,83	295 556,57	0,00	9 703,36	1 723 887,04
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 438 033,83	295 556,57	0,00	9 703,36	1 723 887,04
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności	1 438 033,83	295 556,57		9 703,36	1 723 887,04
II.	Należności finansowe					

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																						
	Brak danych																						
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																						
	Brak																						
b)	powyżej 3 do 5 lat																						
	Brak																						
c)	powyżej 5 lat																						
	Brak																						
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																						
	Brak																						
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																						
	Brak																						
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																						
	Brak danych																						
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																						
	1 682 200,11 zł																						
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>40 470,76</td> </tr> <tr> <td>ekwiwalenty za urlop</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>odprawy</td> <td>108 494,16</td> </tr> <tr> <td>inne</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>SUMA</td> <td>148 964,92</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	nagrody jubileuszowe	40 470,76	ekwiwalenty za urlop	0,00	odprawy	108 494,16	inne	0,00	SUMA	148 964,92										
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych																						
nagrody jubileuszowe	40 470,76																						
ekwiwalenty za urlop	0,00																						
odprawy	108 494,16																						
inne	0,00																						
SUMA	148 964,92																						
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																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Specyfikacja</th> <th rowspan="2">Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego</th> <th colspan="2">w tym:</th> </tr> <tr> <th>koszt odsetek</th> <th>koszt różnic kursowych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>zadań zakończonych w danym roku obrotowym</td> <td>8 653 316,25</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>zadań niezakończonych w danym roku obrotowym</td> <td>6 141 418,74</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUMA</td> <td>14 794 734,99</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:		koszt odsetek	koszt różnic kursowych	1.	zadań zakończonych w danym roku obrotowym	8 653 316,25			2.	zadań niezakończonych w danym roku obrotowym	6 141 418,74			SUMA		14 794 734,99	0,00	0,00
Lp.	Specyfikacja				Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:																	
		koszt odsetek	koszt różnic kursowych																				
1.	zadań zakończonych w danym roku obrotowym	8 653 316,25																					
2.	zadań niezakończonych w danym roku obrotowym	6 141 418,74																					
SUMA		14 794 734,99	0,00	0,00																			
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																						
	Brak danych																						
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

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)