

ZARZĄDZENIE BURMISTRZA

MICHAŁOWA

NR 432/22

z dnia 19 kwietnia 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Michałowo za 2021 rok.

Na podstawie art. 270, ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981 i poz. 2270 oraz z 2022 r. poz. 583.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Miasta Michałowo sprawozdanie finansowe Miasta i Gminy Michałowo za 2021 rok obejmujące:

- 1) Bilans z wykonania budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) Bilans łączny obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 4.


§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Michałowa

Marek Nazarko



Załącznik nr 1
 DO ZAŁOŻENIA NR 432/22
 2 DNIA 19 KWIEŚNIA 2022 R.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO Numer identyfikacyjny REGON 050659438	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MICHAŁOWO sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego C0321C2FBC17D652 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 090 768,60	9 895 945,75	I Zobowiązania	4 809 517,45	8 808 866,14
I.1 Środki pieniężne	4 090 768,60	9 895 945,75	I.1 Zobowiązania finansowe	4 760 670,00	8 750 670,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 090 690,15	9 895 945,75	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	630 000,00	610 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	78,45	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 130 670,00	8 140 670,00
II Należności i rozliczenia	123 578,00	196 634,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	48 757,45	58 196,14
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	90,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 055 522,85	795 263,61
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-92 481,87	1 850 786,46
II.2 Należności od budżetów	123 578,00	196 448,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 850 786,46
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	186,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-92 481,87	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	517,16	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 (+,-)	-963 558,14	-1 055 522,85
			III Rozliczenia międzyokresowe	460 352,00	488 450,00
Suma aktywów	4 214 346,60	10 092 579,75	Suma pasywów	4 214 346,60	10 092 579,75

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka
 Anna Palecka
 skarbnik

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Marek Nazarko
 Marek Nazarko
 zarząd

BeSTia

C0321C2FBC17D652

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
Anna Palecka
skarbnik

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Marek Nazarko


Marek Nazarko

zarząd

Załącznik nr 2

Do Zarządzenia nr 432/22

z dnia 19 kwietnia 2022 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050659438		Wysłać bez pisma przewodniego F5BB7A97DE12250F 
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	67 029 534,68	66 344 137,29	A Fundusz	67 165 284,20	67 094 839,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	58 856 998,75	61 654 381,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	66 618 244,68	64 995 343,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 308 285,45	5 440 458,44
A.II.1 Środki trwałe	60 781 606,70	59 328 072,20	A.II.1 Zysk netto (+)	28 925 719,12	26 857 524,57
A.II.1.1 Grunty	9 059 142,49	9 267 981,00	A.II.2 Strata netto (-)	-20 617 433,67	-21 417 066,13
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	212 598,00	212 598,00	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	49 298 279,25	47 011 632,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 061 753,84	2 320 322,81	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	184 356,15	346 815,06	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	178 074,97	381 320,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 366 444,93	1 592 422,53
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 836 637,98	5 667 271,09	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	1 305 154,93	1 418 542,53
A.III Należności długoterminowe	61 290,00	173 880,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	77 445,54	1 820,65
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	350 000,00	1 174 914,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	908,62
A.IV.1 Akcje i udziały	350 000,00	1 174 914,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	130 859,04	134 136,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	690 303,37	701 780,43

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka

(główny księgowy)

2022-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

F5BB7A97DE12250F

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko

(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	54 752,69	63 804,44
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	144 340,98	356 394,30
B Aktywa obrotowe	1 502 194,45	2 343 124,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	76 086,06	86 997,52	D.II.8 Fundusze specjalne	207 453,31	159 697,86
B.I.1 Materiały	76 086,06	86 997,52	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	207 453,31	159 697,86
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	61 290,00	173 880,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 257 833,37	1 867 962,52			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	78 056,62	86 991,25			
B.II.2 Należności od budżetów	25 155,01	36 874,16			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 154 621,74	1 744 097,11			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	168 275,02	388 164,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	168 275,02	388 164,70			
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			

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
Anna Palecka
(główny księgowy)

2022-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

F5BB7A97DE12250F

BURMISTRZ

Marek Nazarko
mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	68 531 729,13	68 687 262,03	Suma pasywów	68 531 729,13	68 687 262,03

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

F5BB7A97DE12250F

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-19


(rok, miesiąc, dzień)

F5BB7A97DE12250F

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050659438		7A46B863F50205C1 

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

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
(główny księgowy)

mgr Anna Palecka

2022.04.19
rok mies. dzień

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko


(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY


Anna Palecka
(główny księgowy)

2022.04.19
rok mies. dzień

BURMISTRZ


mgr Marek Nazarko
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Michałowo
1.2	siedzibę jednostki Michałowo
1.3	adres jednostki ul. Białostocka 11, 16 – 050 Michałowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2021 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: - Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według rzeczywistych kosztów ich uzyskania. - Środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków Trwałych oraz Wartości niematerialnych i Prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 700 zł. zaliczane są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. b) Składniki majątku o wartości początkowej od 700 zł. do 10 000 zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miejscu przyjęcia do użytkowania. c) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. d) Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 3. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową. 4. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo – wartościową materiałów i towarów wyceniane są w cenach zakupu ustalanych przy zastosowaniu metody FIFO 5
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Szczegółowy zakres zmian przedstawiony został w tabelach poniżej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami NIE DOTYCZY
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	133 079,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	NIE DOTYCZY
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Szczegółowy zakres zmian przedstawiony został w tabelach poniżej.
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)
	Szczegółowy zakres zmian przedstawiony został w tabelach poniżej.
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
	300 000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 550 670,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	0,00 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	329 454,46 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
	5 667 271,09 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	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

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka

 (główny księgowy)

.....2022.04.15.....
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

.....
 (kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu	rozliczenie ŚT w budowie	nieodpłatne otrzymanie	Inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	Inne	
1	Środki trwałe	101 695 815,20	1 723 510,09	-	206 313,79	1 291 505,32	474 914,00	1 467 229,97	744 624,00	252 364,00	101 978 012,43
1.1	Grunty	9 069 123,43				1 291 505,32	474 914,00	352 061,83		252 364,00	9 281 288,92
1.1.1	Grunty stanowiące własność Jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	459 990,00						11 064,00		-	448 926,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 100 801,39	700 161,48		192 168,79			564 697,00	744 624,00		83 683 810,66
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 151 480,01	519 516,00								4 670 996,01
1.4	Środki transportu	2 720 542,61	199 950,00					550 471,14			2 370 021,47
1.5	Inne środki trwałe	1 653 867,76	303 882,61		14 145,00						1 971 895,37
2	Pozostałe środki trwałe	4 909 705,39	316 703,38		44 524,00		28 569,00	11,86	46 231,58		5 196 120,33
3	WNIP	306 222,25	3 369,76	-	-	-	-	-	-	-	309 592,01
3.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	306 222,25	3 369,76								309 592,01
3.2	Pozostałe WNIP	-	-								-
Razem		84 326 733,70	2 043 583,23	-	250 837,79	1 291 505,32	503 483,00	1 467 241,83	790 855,58	252 364,00	107 483 724,77

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych oraz umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu	rozliczenie ŚT w budowie	nieodpłatne otrzymanie	Inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	Inne	
1	Środki trwałe	40 935 632,83	635 645,93	2 479 702,70	-	-	-	1 031 603,31	348 013,59	-	42 671 364,56
1.1	Grunty	9 980,94	3 326,98								13 307,92
1.1.1	Grunty stanowiące własność Jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-									-
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 802 522,14	461 535,90	2 237 265,73				481 132,17	348 013,59		36 672 178,01
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 089 725,17	31 712,06	242 436,97							2 363 874,20
1.4	Środki transportu	2 536 186,46	37 491,09					550 471,14			2 023 206,41
1.5	Inne środki trwałe	1 497 218,12	101 579,90								1 598 798,02
2	Pozostałe środki trwałe	4 909 705,39	348 854,44	5 819,00	3 495,00		28 569,00	11,86	46 231,58		5 193 061,39
3	WNIP	284 796,92	7 872,32	-	-	-	-	-	-	-	292 669,24
3.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	284 796,92	7 872,32								292 669,24
3.2	Pozostałe WNIP	-	-								-
Razem		46 130 135,14	992 372,69	2 485 521,70	3 495,00	-	28 569,00	1 031 615,17	394 245,17	-	48 157 095,19

Zmiana wartości netto WNIP

Wyszczególnienie	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	-	-
Pozostałe WNIP	-	-
Wartość netto WNIP ogółem	-	-

Zmiana wartości netto środków trwałych

Wyszczególnienie		Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Środki trwałe	60 781 606,70	59 328 072,20
1.1	Grunty	9 059 142,49	9 267 981,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	459 990,00	448 926,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 298 279,25	47 011 632,65
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 061 753,84	2 320 322,81
1.4	Środki transportu	184 356,15	346 815,06
1.5	Inne środki trwałe	178 074,97	381 320,68
3	WNiP	-	-
3.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	-	-
3.2	Pozostałe WNiP	-	-

pkt. 1.4

Wartość gruntów użytkowana wieczyście

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	dz. 343/7 Ob. Michałowo	Powierzchnia (m2)	4264			4 264
		Wartość (zł)	118 400,00			118 400,00
2.	dz. 229/3 Ob. Żednia	Powierzchnia (m2)	17653			17 653
		Wartość (zł)	13 098,00			13 098,00
3.	dz. 42/2 Ob. Sokole	Powierzchnia (m2)	584			584
		Wartość (zł)	435,00			435,00
4.	dz. 42/6 Ob. Sokole	Powierzchnia (m2)	1449			1 449
		Wartość (zł)	1 146,00			1 146,00

pkt. 1.5

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					


pkt. 1.6

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	Wartość w zł i gr
1	2	3	4
1.	Udziały	2 141,00	1 791 400,00 zł
	Spółka Niezapominajka w Michałowie - pieniężny	700,00	700 000,00 zł
	Spółka Niezapominajka w Michałowie - aport	1441,00	1 091 400,00 zł
2.	Dłużne papiery wartościowe	6 900,00	6 900 000,00 zł

pkt. 1.7

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	-	616 486,00 zł	-	-	616 486,00 zł
2.	Należności krótkoterminowe	-	-	-	-	-
2.1.	Z tytułu dostaw i usług	-	24 003,87	-	-	24 003,87
2.2.	Należności od budżetów	-	-	-	-	-
2.3.	Należności z tytułu ubezpiec. i innych świadczeń	4 252 108,91	266 101,97	-	269 866,51	4 248 344,37

Załącznik nr 3
 do Zarządzenia nr 432/22
 z dnia 19 kwietnia 2022 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
050659438			C55BBF770BF47972	
				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	43 624 267,29	42 834 458,44	
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	43 624 267,29	42 834 458,44	
B.	Koszty działalności operacyjnej	35 056 066,51	36 999 068,68	
B.I.	Amortyzacja	2 948 611,28	3 083 678,63	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 024 066,16	3 145 086,51	
B.III.	Usługi obce	6 536 532,80	7 556 333,05	
B.IV.	Podatki i opłaty	106 749,02	182 125,00	
B.V.	Wynagrodzenia	9 974 431,65	10 518 899,17	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 786 457,33	2 915 718,80	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 320 110,51	1 610 403,39	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 275 351,03	7 986 824,13	
B.X.	Pozostałe obciążenia	83 756,73	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	8 568 200,78	5 835 389,76	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	35 114,47	28 850,59	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	35 114,47	28 850,59	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	176 935,44	345 330,25	

Anna Palecka
główny księgowy

2022-04-19
rok, miesiąc, dzień

Marek Nazarko
kierownik jednostki

BeSTia

C55BBF770BF47972

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	176 935,44	345 330,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 426 379,81	5 518 910,10
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	118 094,36	78 451,25
H.I.	Odsetki	118 094,36	78 451,25
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 308 285,45	5 440 458,85
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)	8 308 285,45	5 440 458,85

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka
główny księgowy

2022-04-19

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
Anna Palecka
główny księgowy

2022-04-19
rok, miesiąc, dzień


BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko
Marek Nazarko
kierownik jednostki

ZAKĄCZNIK NR 4

DO ZARZĄDZENIA NR 432/22

Z DNIA 19 KWIEŹNIA 2022 R.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659438			Wysłać bez pisma przewodniego EOBB1D0683A80014 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		48 349 518,93	55 585 517,65
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		94 052 904,39	77 625 676,32
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		25 434 444,83	31 379 513,92
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		43 547 630,81	40 236 506,83
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		8 472 974,20	3 013 124,50
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		3 635 809,88	1 698 817,28
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		4 512 992,23	192 168,79
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		8 386 106,89	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		62 945,55	1 105 545,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		83 545 424,57	67 558 244,01
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		18 771 793,05	13 345 952,57
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		43 507 094,63	42 153 413,17
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		14 651 201,52	5 529 688,04
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		2 592 570,14	5 911 273,13
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		3 728 203,92	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		79 997,80	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		214 563,51	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	617 917,10
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		58 856 998,75	61 651 949,96

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
główny księgowy

2022-04-19
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Marek Nazarko
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 308 285,45	5 440 458,44
III.1.	zysk netto (+)	28 925 719,12	26 857 524,57
III.2.	strata netto (-)	-20 617 433,67	-21 417 066,13
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	67 165 284,20	67 092 408,40

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka

główny księgowy

2022-04-19

rok, miesiąc, dzień

BURMISTEŻ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka
Anna Palecka
główny księgowy

2022-04-19
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko
Marek Nazarko
kierownik jednostki

