


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim ul. Juliusza Słowackiego 8 87-700 Aleksandrów Kujawski	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Gmina Miejska w Aleksandrowie Kujawskim
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">910866382</p>		<p style="text-align: center;">6B9E92F0D1957361</p> 

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

Aleksandra Barbara Kozłowska
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

BURMISTRZ

Arkadiusz Gralak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy

Aleksandra Barbara Kozłowska
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

BURMISTRZ

Arkadiusz Grajak
(kierownik jednostki)

Informacja

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	Nazwa jednostki : Urząd Miejski
1.2	Siedziba jednostki : ul. Słowackiego 8
1.3	Adres jednostki : 87-700 Aleksandrów Kujawski, ul. Słowackiego 8
1.4	Podstawowy przedmiot jednostki : jednostka samorządu terytorialnego - urząd
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : 01.01.2022 – 31.12.2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne : nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 1.000,00 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, 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. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika do użytkowania,
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
	<p>Środki trwałe</p> <p>1.1 Grunty – wartość początkowa 6.298.589,51 zwiększenia 33.610,00 zmniejszenia 198.340,00 wartość umorzenia prawa użytkowania wieczystego 166,32 wartość końcowa po umorzeniu 6.133.693,19</p> <p>1.2.1 Budynki, lokale – wartość początkowa 12.329.633,44 zwiększenia 831.049,08 zmniejszenia 20.758,22 umorzenia 504.885,88 wartość końcowa po umorzeniu 12.635.038,42</p> <p>1.2.2 Obiekty inżynierii lądowej – wartość początkowa 17.783.953,28 zwiększenia 5.960.310,37 zmniejszenia 0,00 umorzenia - 1.004.793,47 wartość końcowa po umorzeniu 22.739.470,18</p> <p>1.3 Urządzenia techniczne i maszyny – wartość początkowa 1.826.845,97 zwiększenia 51.678,74 zmniejszenia 5.595,00 umorzenia 203.998,95 wartość końcowa po umorzeniu 1.668.930,76</p> <p>1.4 Środki transportu – wartość początkowa 152.390,10 zwiększenia 0,00 zmniejszenia 0,00 umorzenia – 58.012,46 wartość końcowa po umorzeniu 94.377,64</p> <p>1.5 Inne środki trwałe – wartość początkowa 65.481,33 zwiększenia 11.737,00 zmniejszenia 0,00 umorzenia 18.138,88 wartość końcowa po umorzeniu 59.079,45</p> <p>Środki trwałe : wartość początkowa brutto 49.389.228,19 zwiększenia 6.888.385,19 zmniejszenia 224.693,22 Środki trwałe : wartość końcowa brutto 56.052.920,16 - umorzenia og. 12.722.330,52</p> <p>Środki trwałe - wartość końcowa po umorzeniu 43.330.589,64</p> <p>Pozostałe środki trwałe – wartość początkowa 699.977,03 zwiększenia 213.383,72 zmniejszenia 14.867,06 Wartość końcowa 898.493,69 (755.963,09 + 69.765,60 Zdalna Szkoła + 72.765,00 Zdalna Szkoła1)</p> <p>Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa 111.147,83 zwiększenia 0,00 zmniejszenia 18.300,34 umorzenia 74.466,59 Wartość końcowa po umorzeniu 18.380,90</p> <p>Pozostałe wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa 68.772,42 Zwiększenia 11.855,16 zmniejszenia 0,00 Wartość końcowa 80.627,58</p>
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	3.326,39
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	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Aleksandrowskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego - 5.584.678,15 Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej - 2.661.000,00 Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej - 22.463.408,00 Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN-Toruński” - 4.584.170,00 Łączna wartość udziałów wynosi 35.293.256,15
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)
	Nie dotyczy
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 2.570.040,00
b)	powyżej 3 do 5 lat 1.800.000,00
c)	powyżej 5 lat 4.313.847,90
1.10	Kwota 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	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań
	Nie dotyczy
1.12	Łączna kwota 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
	11.231,00
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 w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	182.394,19
1.16	Inne informacje
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

	5.940.901,05
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	Informacja 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki



Signed by /
Podpisano przez:

Aleksandra
Barbara
Kozłowska

Date / Data:
2023-03-31 13:19

(główny księgowy)

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:

Arkadiusz Gralak

Date / Data:
2023-03-31
13:18

(kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy
Ab4.
mgr Aleksandra Kozłowska

BURMISTRZ
Arkadiusz Gralak
mgr Arkadiusz Gralak