

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2021 roku

| | |
|------|---|
| L.P. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności |
| 1. | |
| 1.1. | Nazwę jednostki Urząd Miasta Leszna |
| 1.2. | siedzibę jednostki ul. Kazimierza Karasia 15 64-100 Leszno |
| 1.3. | adres jednostki ul. Kazimierza Karasia 15 64-100 Leszno |
| 1.4. | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 - 31.12.2021 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe Urzędu Miasta Leszna z siedzibą w Lesznie ul. Kazimierza Karasia 15 zostało sporządzone zgodnie z : 1) ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) 2) rozporządzeniem 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342); 3) polityką rachunkowości naszej jednostki określonej w (sposób wprowadzenia polityki rachunkowości z podaniem numeru i daty wprowadzenia przepisu wewnętrznego): Zarządzeniu Nr K/543/2020 Prezydenta Miasta Leszna z dnia 23 października 2020 roku w sprawie ustalenia przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Miasta Leszna - jednostki budżetowej. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania / zaprzestania kontynuowania działalności *) przez (nazwa jednostki): Urząd Miasta Leszna Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według cen nabycia, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, czyli w cenach nabycia netto. Należności wycenia się według wartości nominalnej. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen zakupu. Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie ...(nie dotyczy) i wycenia według wartości ...(nie dotyczy) oraz umarza jednorazowo/stopniowo. *) itd. ... Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu przepisów o podatku dochodowym od osób prawnych. Inwentaryzacja aktywów i pasywów Pełną inwentaryzację przeprowadzono wg stanu na dzień 31.12.2019 roku. Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień 31.12.2023 r. Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień 31.12.2021 roku. Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień 31.12.2021 roku. Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień 31.12.2021 r. Czy przeprowadzono weryfikację sald kont na dzień 31.12.2021 r. TAK/ NIE-*) Czy z weryfikacji sporządzono protokoły: TAK/ NIE *) Jeśli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? (nie dotyczy) Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne: TAK/NIE? *) Jeśli TAK to czy zostały rozliczone ? *) niewłaściwe podkreślić |
| 5. | Inne informacje Dolną wartość środków trwałych określono na kwotę 3.500,00 złotych. Dopuszcza się zmianę wartości dla inwestycji finansowanych ze źródeł zewnętrznych. Dolną wartość pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo określono na kwotę 500,00 złotych. Ustalono progi istotności: nie ustalono. |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| L.P. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|--------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Łączna powierzchnia (m2) | 196 445,00 | 1 710,00 | 9 251,00 | 178 904,00 |
| | Łączna wartość (zł) | 2 447 917,58 | 61 109,00 | 228 095,46 | 2 280 931,12 |

1.5. wartość niematerialnych lub niemiarowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

| Poz. w bilansie | Opisienie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego | | |
|-----------------|---|----------------------------------|---|----------------|---------------|---|--------------|---|--------------------------------|---|----------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| II.1.1. | Grunty | | | 92 761 893,63 | 10 459 961,32 | | 3 148 471,98 | | | | 100 073 382,97 |
| II.1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | 8 709 281,67 | 0,00 | | 0,00 | | | | 8 709 281,67 |
| II.1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | 64 758,51 | 38 410,80 | | 0,00 | | | | 103 169,31 |
| II.1.4. | Środki transportu | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | | 0,00 |
| II.1.5. | Inne środki trwałe | | | 14 500,00 | 0,00 | | 0,00 | | | | 14 500,00 |
| | RAZEM: | | | 101 550 433,81 | 10 498 372,12 | | 3 148 471,98 | | | | 108 900 333,95 |

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

| L.P. | Opisienie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego | | |
|------|---|----------------------------------|---|------------|----------------|----------|--------------|------|--------------------------------|------------|----------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Akcje | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Udziały | | | 271 789,00 | 122 701 516,00 | 1 400,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 273 189,00 | 123 101 516,00 |
| 2.1. | | | | 271 789,00 | 122 701 516,00 | 1 400,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 273 189,00 | 123 101 516,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne papiery wartościowe | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM: | | | 271 789,00 | 122 701 516,00 | 1 400,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 273 189,00 | 123 101 516,00 |

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat; powyżej 5 lat

| Poz. w bilansie | Wyszczególnienie | Okres wymagalności | | | | | | | | | | Razem | |
|-----------------|---|-------------------------|------|------------------------|------|---------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|
| | | Powyżej 1 roku do 3 lat | | Powyżej 3 lat do 5 lat | | Powyżej 5 lat | | Razem | | Razem | | | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 9 | 10 | | |
| D.I. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Zobowiązania krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D.II.1 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D.II.2. | Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D.II.3. | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D.II.4 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D.II.5. | Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D.II.6 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie należycie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| L.P. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązań na koniec roku obrotowego | |
|------|--|--|------|
| | | 3 | 4 |
| 1. | umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | 0,00 | 0,00 |
| 2. | umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | 0,00 | 0,00 |

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

| L.P. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia | (forma i) | Kwota zabezpieczenia |
|---------------|--|--------------------|---|-----------|----------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | - | 0,00 | | | 0,00 |
| RAZEM: | | 0,00 | | | 0,00 |

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

| L.P. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia | (forma i) | Kwota zabezpieczenia |
|---------------|--|--------------------------------|---|-----------|----------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 6 |
| 1. | - | 0,00 | | | 0,00 |
| RAZEM: | | 0,00 | | | 0,00 |

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 zobowiązaniami zapłaty za nie

| L.P. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
|------|---|----------------------------------|--------------------------------|------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | | | | |
| 2.2. | | | | |

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| L.P. | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|---------------|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | gwarancje bankowe | 2 390 917,70 | brak danych |
| 2. | gwarancje ubezpieczeniowe | 15 768 054,27 | brak danych |
| RAZEM: | | 18 158 971,97 | 0,00 |

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| L.P. | Wyszczególnienie | kwota wypłacona w roku poprzednim | kwota wypłacona w roku obrotowym |
|------|--|-----------------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami | 20 340 109,90 | 20 637 408,58 |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 382 574,14 | 323 722,98 |
| 3. | Odpisy emerytalne i rentowe | 449 574,00 | 214 548,00 |
| 4. | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 516 508,26 | 516 807,83 |
| 5. | Inne świadczenia pracownicze | 317 344,06 | 333 001,26 |
| | | 22 006 110,36 | 22 027 488,65 |

*) wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia ochronnego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

1.16. inne informacje

Zmniejszenie prezentacji danych w tabeli 1.5. Informacji dodatkowej na dzień 31.12.2021. roku w stosunku do roku poprzedniego, w poz. II.1.1. Grunty uzupełniono wartość gruntów należących do Skarbu Państwa.

Dodano dane w pozycji 1.1.1. w aktywach bilansu wg stanu na początek roku. Wartość gruntów stanowiących własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innemu podmiotom była uwzględniona w pozycji 1.1. Grunty w kwocie 260.556.725,97 zł (w tym wartość 65.839.552,29 zł, którą uzupełniono w pozycji 1.1.1.). Uzupełnienie pozycji nie ma wpływu na wartość poszczególnych pozycji aktywów trwałych oraz wartość sumy bilansowej.

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| L.P. | Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Charakter | kwota w poprzednim roku | kwota w roku obrotowym |
|------|---|-----------|-------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym: | | 0 | 0 |
| 1.1. | | | 0 | 0 |
| 2. | Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym: | | 0 | 0 |
| 2.1. | | | 0 | 0 |
| 3. | Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym: | | 0 | 0 |
| 3.1. | | | 0 | 0 |
| 4. | Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym: | | 0 | 0 |
| 4.1. | | | 0 | 0 |

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
nie dotyczy

2.5. inne informacje
brak danych

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Jednostka w trakcie roku poniosła koszty związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w szczególności:

- > koszty związane z zakupem maseczek, płynów dezynfekcyjnych oraz innych materiałów i wyposażenia punktu szczepień masowych w wysokości - 27.939,69 zł (w tym ze środków własnych 19.541,53 zł);
- > koszty usług związane z przystosowaniem punktu szczepień masowych oraz transportem osób do punktu - 22.987,27 zł (w tym ze środków własnych 10.710,84 zł);
- > dofinansowanie zakładów budżetowych z tytułu utraty przychodów - Miejski Zakład Komunikacji w wysokości 100.000,00 zł, Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w wysokości 100.000,00 zł;
- > dofinansowanie zakupu samochodów nieoznakowanych - Komenda Miejska Policji w wysokości 200.000,00 zł;
- > dofinansowanie zakupu karetki - Wojewódzki Szpital Zespolony w Lesznie w wysokości 400.000,00 zł.

UWAGA : każda pozycja informacji dodatkowej musi być wypełniona. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0" a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"

NACZELNIK WYDZIAŁU
Finansowo-Księgowego
Główny Księgowy Urzędu Miasta Leszna

Paulina Kazmierczuk

2022-04-29

PREZYDENT
MIASTA LESZNA
Łukasz Wronka

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)