


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Miasto Przasnysz</p> <p>ul. Jana Kilińskiego 2</p> <p>06-300 PRZASNYSZ</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>550667876</p>	<p>sporządzony na dzień:</p> <p>31-12-2021 r.</p>	<p>822B9F2A5B414732</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

Iwona Domańska

2022.05.25

Łukasz Chrostowski

BeSTia

822B9F2A5B414732

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.25

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Domańska
(główny księgowy)

2022.05.25
rok mies. dzień

Łukasz Chrostowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Gmina Miasto Przasnysz

1.2 siedzibę jednostki

Przasnysz

1.3 adres jednostki

ul. Jana Kilińskiego 2, 06-300 Przasnysz

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Wykonywanie zadań publicznych w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. 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, które zostały określone w ustawie o samorządzie gminnym.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.,

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne sprawozdań jednostkowych nw. jednostek:

- a) Urząd Miasta w Przasnyszu
- b) Szkoła Podstawowa Nr 1 z oddziałami integracyjnymi im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Przasnyszu,
- c) Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Henryka Sienkiewicza w Przasnyszu,
- d) Szkoła Podstawowa Nr 3 w Przasnyszu,
- e) Miejskie Przedszkole nr 1 im. Marii Kownackiej w Przasnyszu,
- f) Miejskie Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi w Przasnyszu,
- g) Żłobek Miejski w Przasnyszu,
- h) Ośrodek Sportu i Rekreacji w Przasnyszu,
- i) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Przasnyszu,
- j) Środowiskowy Dom Samopomocy w Przasnyszu.

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich były porównywalne.

Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli od 1 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc.

Zasady rachunkowości wspólne dla wszystkich jednostkach objętych sprawozdaniem łącznym

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie lub wytworzenie ceny nabycia lub koszty wytworzenia, z zachowaniem zasady ostrożności. Środki trwałe umarzane są na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu przyjęcia środka trwałego. Amortyzacja dokonywana jest na koniec roku budżetowego metodą liniową dla wszystkich środków trwałych. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową począwszy od pierwszego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do ewidencji, według stawki amortyzacji 50%.

Materiały wycenia się w cenach zakupu. Jednostki nie prowadzą ewidencji obrotu materiałowego dla materiałów biurowych, kancelaryjnych i środków czystości. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami. Odpis aktualizujący należności dokonywany zgodnie z art. 35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności odpisywane są w wysokości 100% kwoty należności wraz z odsetkami, po wnikliwym przeanalizowaniu poszczególnych pozycji. Odsetki od należności ujmuje się w momencie zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania o wiarygodnie oszacowanej wartości. Przychody przyszłych okresów stanowi równowartość należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont według podziałki klasyfikacji budżetowej wydatków.

Nie zalicza się do kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokość jej wyniku finansowego.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Zasady (polityka) rachunkowości stosowane w poszczególnych jednostkach objętych sprawozdaniem łącznym

Urząd Miasta w Przasnyszu

1. Ewidencja przychodów urzędu stanowiących przychody budżetu dokonywana jest na koniec roku na podstawie dowodu PK.
2. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów amortyzowana jest metodą liniową się według stawki amortyzacji 5%.
3. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarzane są jednorazowo w momencie oddania do używania. Ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się pozostałe środki trwałe, stanowiące:
 - a) sprzęt biurowy (komputery, drukarki, skanery, niszczarki itp.) o wartości powyżej 500,00 zł,
 - b) sprzęt AGD (lodówki, odkurzacze, warniki itp.) i gospodarczy (kosiarki, zamiatarki itp.) o wartości powyżej 500,00 zł,
 - c) pozostałe wyposażenie o wartości powyżej 2.000,00 zł.
4. W organie finansowym jednostki samorządu terytorialnego wynik z wykonania budżetu ustalany jest według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych dochodów i wydatków.

Szkoła Podstawowa Nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi w Przasnyszu,

Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Henryka Sienkiewicza w Przasnyszu,

Szkoła Podstawowa Nr 3 w Przasnyszu,

Miejskie Przedszkole Nr 1 im. Marii Kownackiej w Przasnyszu,
Miejskie Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi w Przasnyszu,

1. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarzane są jednorazowo w momencie oddania do używania. Ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się pozostałe środki trwałe o wartości początkowej od 500 zł do 10.000,00 zł a także bez względu na górną granicę tej wartości środki dydaktyczne oraz meble. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się do ewidencji pozabilansowej
2. Artykuły spożywcze zakupione do przygotowywania posiłków w stołówkach podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Zapasy wyceniane są w cenie zakupu.

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Przasnyszu

Żłobek Miejski w Przasnyszu

Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarzane są jednorazowo w momencie oddania do używania. Ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się pozostałe środki trwałe o wartości początkowej od 500 zł do 10.000,00 zł a także bez względu na górną granicę tej wartości środki dydaktyczne oraz meble. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się do ewidencji pozabilansowej

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Przasnyszu,

Środowiskowy Dom Samopomocy w Przasnyszu

1. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarzane są jednorazowo w momencie oddania do używania. Ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się pozostałe środki trwałe o wartości początkowej od 200 zł do 10.000,00 zł a także bez względu na górną granicę tej wartości środki dydaktyczne oraz meble. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 200 zł zalicza się do ewidencji pozabilansowej
2. W celu urealnienia należności od dłużników alimentacyjnych, na ostatni dzień roku dokonuje się odpisów aktualizujących rozpatrując indywidualnie każdego dłużnika alimentacyjnego. W przypadku braku spłaty należności przez dłużnika w okresie całego roku, dokonuje się odpisu w 100%. U dłużników, u których wpłaty występowały, odpisów się nie dokonuje. W przypadku zgonu dłużnika alimentacyjnego na bieżąco dokonuje się wygaszania należności.

5. inne informacje

Nie dotyczy

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

Informacje zostały przedstawione w tabeli nr 1 załączonej do informacji dodatkowej.

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

Brak informacji.

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 wieczysto

Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

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

1. Umowa użyczenia zawarta na czas nieokreślony z Centrum Personalizacji Dokumentów Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Warszawie, której przedmiotem jest użyczenie sprzętu i oprogramowania na wyposażenie stanowiska w systemie obsługi obywatela (SOO) o wartości 21.810,43 zł,
2. Umowa użyczenia Nr 101/MPIPS/KDR/2015 z dnia 15.09.2015 r. zawarta na czas nieokreślony z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie, której przedmiotem jest użyczenie sprzętu: komputer – kpl. o wartości 2.988,90 zł, urządzenie wielofunkcyjne o wartości 923,73 zł, zasilacz awaryjny /UPS/ o wartości 322,26 zł,
3. Umowa użyczenia Nr 116/14/EMP/2013 z dnia 23.12.2013 r. zawarta na czas

nieoznaczony z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie, której przedmiotem jest użyczenie sprzętu: terminale mobilne szt. 2 o wartości po 1.469,28 zł każdy.

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

Miasto Przasnysz posiada udziały w trzech spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością w łącznej ilości 49974 udziały o wartości 23.626.192,00 zł, w tym:

48311 udziałów o wartości 472 zł – 22.802.792,00 zł,

1645 udziałów o wartości 500 zł – 822.500,00 zł,

18 udziałów o wartości 50 zł – 900,00 zł.

Wartość udziałów w 2021 r. nie uległa zmianie.

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)

Odpis aktualizujący należności Urzędu Miasta w Przasnyszu:

Stan na dzień 01.01.2021 r. – 346.801,25 zł

Zwiększenia w ciągu roku – 145.966,10 zł, w tym odpis aktualizujący należności z tytułu:

- podatku od nieruchomości – 86.982,15 zł,

- podatku rolnego – 486,00 zł,

- podatku od środków transportowych – 5.895,00 zł,

- czynszu od lokatorów mieszkań socjalnych i komunalnych – 2.824,33 zł,

- opłat za odbiór odpadów komunalnych – 3.118,60 zł,

- opłat za wieczyste użytkowanie gruntu – 21.111,51 zł

- odsetek od ww. należności – 25.548,51 zł

Zmniejszenia w ciągu roku – 52.531,47 zł, w tym odpis aktualizujący należności z tytułu:

- podatku od nieruchomości – 20.815,29 zł,

- podatku od środków transportowych – 9.694,41 zł,

- czynszu od lokatorów mieszkań socjalnych i komunalnych – 6.499,77 zł,

- odsetek od ww. należności – 15.522,00 zł

Stan na dzień 31.12.2021 r. – 440.235,88 zł.

Odpis aktualizujący należności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Przasnyszu:

Stan na 01.01.2021 r. – 6.765.436,03 zł.

Zwiększenia w ciągu roku – 764.957,00 zł, w tym odpis aktualizujący należności z tytułu:

- Funduszu alimentacyjnego – 484.205,30 zł,
- odsetek od Funduszu alimentacyjnego – 280.751,70 zł,
- zaliczki alimentacyjnej – 0,00 zł.

Zmniejszenia w ciągu roku – 349.533,89 zł, w tym odpis aktualizujący należności z tytułu:

- Funduszu alimentacyjnego – 181.554,43 zł,
- odsetek od Funduszu alimentacyjnego – 97.834,39 zł,
- zaliczki alimentacyjnej – 70.143,07 zł.

Stan na dzień 31.12.2021 r. – 7.180.859,14 zł.

Pozostałe jednostki objęte sprawozdaniem łącznym nie dokonywały odpisów aktualizujących należności.

Łączna kwota odpisów aktualizujących należności:

Stan na początek roku: 7.112.237,28 zł

Zwiększenia 910.923,10 zł

Zmniejszenia 402.065,36 zł

Stan na koniec roku 7.621.095,02 zł

Jednostki objęte sprawozdaniem nie posiadają zagrożonych należności z tytułu udzielonych pożyczek.

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

Stan na 31.12.2021 r. – 7.500.000,00 zł

b) powyżej 3 do 5 lat

Stan na 31.12.2021 r. – 4.700.000,00 zł

c) powyżej 5 lat

Stan na 31.12.2021 r. – 9.000.000,00 zł

Zobowiązania długoterminowe wynikają z wyemitowanych przez Miasto Przasnysz obligacji komunalnych.

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

Nie dotyczy.

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

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 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Kwota otrzymanych gwarancji ubezpieczeniowych należytego wykonania umów oraz gwarancje ubezpieczeniowe usunięcia wad i usterek , które nie są ujmowane w bilansie wynosi 1.333.319,38 zł.

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

W 2021 r. wypłacono świadczenia pracownicze w łącznej kwocie: **1.035.650,88** zł w tym:

Jednostka	Kwota
Urząd Miasta w Przasnyszu	132.468,92
Szkoła Podstawowa Nr 1	101.048,02
Szkoła Podstawowa Nr 2	332.485,23
Szkoła Podstawowa Nr 3	241.672,61
Miejskie Przedszkole Nr 1	35.773,92
Miejskie Przedszkole Nr 2	44.001,99
Żłobek Miejski	17.060,00
Ośrodek Sportu i Rekreacji	11.841,70
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	96.732,49
Środowiskowy Dom Samopomocy	22.566,00

Wyplacone świadczenia pracownicze obejmowały nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop, odprawy oraz pozostałe świadczenia – dofinansowanie do zakupu okularów stosowanych przy obsłudze monitorów ekranowych, ryczałty za jazdy lokalne, ekwiwalenty za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego, badania lekarskie, doksztalcanie zawodowe (studia).

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 – 3.303.976,88 zł (realizowano 30 zadań inwestycyjnych, w tym 23 zadań zostało zakończonych).

Koszt wytworzenia środków trwałych nie obejmuje odsetek oraz różnic kursowych gdyż takie wartości nie wystąpiły w 2021 r.

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

Środki wypłacone zgodnie z ugodą zawartą przed Sądem Okręgowym w Ostrołęce sygn.. akt I C 195/19 i IC 214/19 z tytułu dotacji dla niepublicznego przedszkola wypłaconej w nieprawidłowej wysokości 1.378.000,00 zł.

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.

W sprawozdaniu łącznym zastosowano wyłączenia:

1. Rachunek Zysków i Strat:

- przychody z tytułu dochodów budżetowych – 4.250,00 zł (podatek od nieruchomości),
- przychody ze sprzedaży – 101.257,50 zł (dożywianie uczniów)
- pozostałe koszty rodzajowe – 101.257,50 zł (dożywianie uczniów)
- podatki i opłaty – 4.250,00 zł (podatek od nieruchomości)

2. Zestawienie zmian w funduszu:

- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne

i prawne – 421.716,47 zł,

- wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 421.716,47 zł

3. Bilans

- pozostałe należności – 160,00 zł,

- pozostałe zobowiązania – 160,00 zł.

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

Zaległości dłużników alimentacyjnych na dzień 31.12.2021 r. wynoszą:

- z tytułu Funduszu Alimentacyjnego – 9.821.142,21 zł,

- z tytułu odsetek od Funduszu Alimentacyjnego – 4.188.729,67 zł,

- z tytułu Zaliczki Alimentacyjnej – 1.321.189,34 zł.

Iwona Domańska

Łukasz Chrostowski

Skarbnik Miasta

2022-05-25

Burmistrz Przasnysza

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (9+10+11)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Aktualizacja wartości	Przychody(tym nabyte)	w inne zwiększenia	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Grunty, w tym:	13 741 806,29	-	818 661,76	4 730 431,12	-	5 549 092,88	336 832,00	-	-	336 832,00	18 954 067,17
1.1	grunty stanowiące własność jest oddane w wieczyste użytkowanie	3 370 743,00	-	-	695 833,69	-	695 833,69	-	-	-	-	4 066 576,69
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	153 055 139,91	-	2 187 479,28	-	225 750,54	2 413 229,82	-	81 141,40	2 808 371,77-	2 889 513,17	152 578 856,56
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 403 940,13	-	723 847,61	-	5 636,40	729 484,04	-	147 935,09	3 772,24	151 707,33	3 981 716,84
4	środki transportu	119 800,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	119 800,00
5	inne środki trwałe	174 624,39	-	-	-	-	-	-	1 474,26	5 636,40	7 110,66	167 513,73
	Razem środki trwałe	170 495 310,72	-	3 729 988,68	4 730 431,12	231 386,94	8 691 806,74	336 832,00	230 550,75	2 817 780,41	3 385 163,16	175 801 954,30
	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	5 509 097,81	-	680 921,03	-	177 872,36	858 793,39	-	284 809,89	210 168,50	494 978,39	5 872 912,81
	wartości niematerialne i prawne (konto 020)	556 517,69	-	79 031,01	-	2 810,12	81 841,13	-	24 480,92	2 810,12	27 291,04	611 067,78

Lp.	Grupa składnika rodzajowa aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (15+16+17)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia 19+20+21)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (14+18-22)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne		Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	inne			Stan na początek roku obrotowego (3-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-23)
		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
1	Grunty, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 741 806,29	18 954 067,17
1.1	grunty stanowiące własność jst oddane w wieczyste użytkowanie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 370 743,00	4 066 576,69
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 846 696,13	-	5 564 223,83	136 947,39	5 701 171,22	1 311 879,50	27 033,71	136 947,39	1 475 860,60	53 072 006,75	104 208 443,78	99 506 849,81
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 695 832,99	-	174 046,86	5 636,40	179 683,26	-	147 935,09	3 772,24	151 707,33	2 723 808,92	708 107,14	1 257 907,92
4	środki transportu	119 800,00	-	-	-	-	-	-	-	-	119 800,00	-	-
5	inne środki trwałe	144 929,33	-	9 898,35	-	9 898,35	-	1 474,26	5 636,40	7110,66	147 717,02	29 695,06	19 796,71
	Razem środki trwałe	51 807 258,45	-	5 748 169,04	142 583,79	5 890 752,83	1 311 879,50	176 443,06	146 356,03	1 634 678,59	56 063 332,69	118 688 052,27	119 738 621,61
6	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	5 509 097,81	-	680 921,03	177 872,36	858 793,39	-	284 809,89	210 168,50	494 978,39	5 872 912,81	-	-
7	wartości niematerialne i prawne (konto 020)	556 517,69	-	79 031,01	2 810,12	81 841,13	-	24 480,92	2 810,12	27 291,04	611 067,78	-	-

Iwona Domańska

Łukasz Chrostowski

Skarbnik Miasta

2022-05-25

Burmistrz Przasnysza

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)