

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim
1.2	Siedziba jednostki ul. Stary Rynek 1 72-400 Kamień Pomorski
1.3	Adres jednostki ul. Stary Rynek 1 72-400 Kamień Pomorski
1.4	<p>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</p> <p>Podstawowym przedmiotem działalności Gminy Kamień Pomorski jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. W szczególności dotyczy to zadań z zakresu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, - gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego - zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości, i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk, unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gazu, -pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, -ochrony zdrowia, -edukacji publicznej, -gminnego budownictwa mieszkaniowego, -kultury, w tym bibliotek gminnych i instytucji kultury, ochrony zabytków, opieki nad zabytkami, -kultury fizycznej i turystyki, terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, -targowisk, -zieleni gminnej i zadrzewień, -cmentarzy gminnych, -porządku publicznego, bezpieczeństwa obywateli,, ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, - utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, - polityki prorodzinnej, -wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej, -promocji gminy, -współpracy i działania na rzecz organizacji pozarządowych, -współpracy ze społecznościami lokalnymi, -zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania z zakresu przygotowania i przeprowadzania wyborów powszechnych i referendum.

2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem rok obrotowy 01.01.2022-31.12.2022
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki organizacyjnej Gminy Kamień Pomorski 1. Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim
4.	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), metod sporządzania rachunku zysków i strat Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim</p> <p>1. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły. Dokonuje się w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej metody wyceny aktywów i pasywów. Wynik finansowy i sprawozdania finansowe sporządza się tak, aby informacje z nich wynikające za kolejne lata były porównywalne.</p> <p>2. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, oraz rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla budżetu i jednostek budżetowych, oraz postanowień Zarządzenie Burmistrza Kamienia Pomorskiego Nr 218/201 z 31 grudnia 2018 roku w sprawie wprowadzenia jednolitych zasad sporządzania sprawozdania sprawozdań finansowych.</p> <p>3. Dla środków trwałych i wartości niematerialne i prawnych jednostka ustaliła, że środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł umarza się (amortyzuje) się sukcesywnie. Umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do używania podlegają pozostałe środki trwałe (wyposażenie) do 10.000,00 zł.</p> <p>4. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł umarza (amortyzuje) się sukcesywnie. Licencje na programy komputerowe umarzane są w okresie 24 miesięcy (roczna stawka amortyzacyjna wynosi 50 %). Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł - podlegają umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p>5. Pozostałe środki trwałe do <u>10.000 zł</u> ewidencjonowane są ilościowo i wartościowo na koncie 013. Dopuszcza się możliwość ujęcia w ewidencji wartościowej (konto 013) wyposażenia o znacznej wartości rynkowej zakupionego np. w promocji, ze zniżką abonencką (za przysłowiową złotówkę), itp. (między innymi telefony komórkowe). Pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000 zł podlegają spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p>W Urzędzie Miejskim w Kamieniu Pomorskim wynik finansowy ustalany jest na podstawie sporządzonego rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w przekrojach dostosowanych do potrzeb analizy i sprawozdawczości. Konta analityczne kosztów prowadzone są według obowiązującej klasyfikacji budżetowej.</p>
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 –łącznie – tabela 1
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami- tabela 2
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- tabela 5
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- tabela 6
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych- tabela 7
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)- tabela 8
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat- tabela 10
b)	powyżej 3 do 5 lat- tabela 10
c)	powyżej 5 lat- tabela 10
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- tabela 12
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- nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – tabela 15

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- nie dotyczy
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki- nie dotyczy
3.1	Informacje o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach występujące pomiędzy jednostkami budżetowymi a budżetem JST Gminy Kamień Pomorski- tabela 16

(kierownik jednostki)

31 MAR. 2023

BURMISTRZ

Stanisław Kurullo

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia		Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego		Wartość netto składników aktywów		
		3	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	1 wartości niematerialne i prawne	764 987,19			26 937,00			76 846,39	12 215,00	89 761,39	703 162,80	641 005,21		74 033,70		74 033,70	76 846,39	659 192,52	123 981,98	63 970,28
2	2 grunty	43 384 850,28			385 368,16			728 652,13		728 652,13	43 042 546,51								43 384 850,28	43 042 546,51
2.1	grunty stanowiące własność i/j, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	18 336 972,93								0,00	18 336 972,93								18 336 972,93	18 336 972,93
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	136 358 718,87		5 920 534,11			539 723,74		0,00	539 723,74	141 739 529,24	65 730 758,89		4 604 985,86		4 604 985,86	348 918,16	69 986 876,59	70 627 959,98	71 752 702,65
4	Urządzenie techniczne i maszyny	1 134 896,96		540 209,85			400 887,29			400 887,29	1 274 219,52	1 009 590,33		64 704,57		64 704,57	167 170,56	907 124,34	125 906,63	367 095,18
5	Środki transportu	2 529 175,17		0,00			9 003,45		58 828,60	67 832,05	2 461 349,12	2 447 296,27		42 546,70		42 546,70	67 832,05	2 422 010,92	81 978,90	39 332,20
6	Inne środki trwałe	1 435 498,61		276 247,48			107 945,52			107 945,52	1 603 800,57	1 163 343,62		79 854,43		79 854,43	11 021,52	1 232 176,53	272 154,99	371 624,04
	Razem	185 608 107,08		0,00	7 150 296,60	0,00	1 863 058,52	71 743,60	1 934 802,12	1 934 802,12	190 823 601,56	70 991 994,32	0,00	4 866 125,26	0,00	4 866 125,26	671 788,68	75 186 390,90	114 616 112,76	115 637 270,66

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawlerajacy stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz zmian stanu umorzenia/amortyzacji

31 MAR. 2023

BURMISTRZ

Stanisław Kurylto

II.1.2
Tabela nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

1 Grupa środków trwałych (wg KŚT)	2 Wartość rynkowa(brutto - stan na koniec roku obrotowego	3 Uwagi
Kamień Pomorski dz 400/4 obr 2	98 950,00	
Rowarowo dz 100/2	101 760,00	
Wrzosowo dz 138/9	58 030,00	
Wrzosowo dz 138/15	83 330,00	
Wrzosowo dz 138/17	75 830,00	
Wrzosowo dz 138/19	55 810,00	
Wrzosowo dz 138/20	84 360,00	
Wrzosowo dz 138/21	84 990,00	
Wrzosowo dz 138/22	82 470,00	
Wrzosowo dz 138/24	81 840,00	
Wrzosowo dz 138/25	81 840,00	
Wrzosowo dz 138/26	81 840,00	
Wrzosowo dz 138/27	68 680,00	
Wrzosowo dz 138/29	56 180,00	
Wrzosowo dz 138/47	53 450,00	
Wrzosowo dz 138/49	43 790,00	
Razem	1 193 150,00	

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na 31 grudnia 2022 roku 31 MAR. 2023

BURMISTRZ
Stanisław Kurylto

II.1.3

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

wyszczególnienie 1	Stan na początek roku obrotowego 2		zmiany stanu odpisu w ciągu roku zwiększenia 3		zmniejszenia 4		stan na koniec roku obrotowego (2+3+4) 5
		0		0		0	0
		0		0		0	0
		0		0		0	0
		0		0		0	0
Razem		0		0		0	0

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych, tj.: udziały, akcje, udzielone pożyczki

31 MAR. 2023

BURMISTRZ
Stanisław Kurytło

II.1.4

Tabela nr 5

Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	dz 3/18	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0,0004 168			0,0004 168
2	dz 3/11	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0,0857 34910			0,0857 34910
3	dz 3/12	powierzchnia(m ²) wartość (zł)	0,0189 7920			0,0189 7920

tabela nr 5

Grunty w stosunku do których jednostka posiada prawo użytkowania wieczystego

31 MAR. 2023

BURMISTRZ
Stanisław Kurpisz

Tabela nr 6

II.1.5

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane *

Lp.	2 Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	3 Stan na początek roku obrotowego		4 Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		6 Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	4	5	
1.	"0" Grunty					
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	Brak danych	0	0	0	0
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Brak danych	0	0	0	0
4.	"3" Kofy i maszyny energetyczne	Brak danych	0	0	0	0
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Brak danych	0	0	0	0
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	Brak danych	0	0	0	0
7.	"6" Urządzenia techniczne	Brak danych	0	0	0	0
8.	"7" Środki transportu	Brak danych	0	0	0	0
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	32 700,42	0,00	0,00	0,00	32 700,42
10.	"9" Inwentarz żywy	Brak danych	0	0	0	0

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

31 MAR. 2023

BURMISTRZ
Stanisław Król

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów załącznik do tab. Nr 6

Lp.	Nazwa instytucji z którą zawarto porozumienie	Data zawarcia porozumienia	Czas obowiązywania	Nazwa sprzętu	Nr fabryczny	Nr fabryczny monitora
1	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart z PinPad	RR116-003673	
2	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	drukarka EPSON	1102L43EP0NAVZ121730	
3	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	skaner EPSON	MM4W084277	
4	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart z PinPad	RR116-003674	
5	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart	21121042205678,00	
6	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	skaner EPSON	MM4W084276	
7	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	drukarka EPSON	1102L43EP0NAVZ121737	
8	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	zestaw komputerowy	PSVALE33971240009B1800	ETLBI0C0571100E402403D
9	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	drukarka EPSON	1102L43EP0NAVZ121795	
10	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart	21121042202892,00	
11	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart	21121042204428,00	
12	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	drukarka EPSON	1102L43EP0NAVZ121742	
13	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	serwer typ II	314372	
14	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	router	210235G6AAZ0B6000681	
15	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	Czytnik kart inteligentnych SCM Microsystem SDIO11	21121042205647	

16	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	Zestaw komputerowy PC Factory S.A. model PC2 Acer	1000851993	A9LMTF092424
17	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	Zestaw komputerowy PC Factory S.A. model PC2 Acer	1000852023	A9LMTF092389
18	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	Zestaw komputerowy Acer model Veriton M275	PSVALE3397124001041800	ETLBL0C0571100E406403D
19	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart	21121042205684	
20	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart	21121042205636	
21	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	czytnik kart	21121042205663	
22	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	drukarka EPSON	1102L43EPONAVZ121729	
23	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	drukarka EPSON	1102L43EPONAVZ105660	
24	Centrum Projektów Informatycznych MSWiA	05.11.2010	Na czas realizacji Projektu oraz zachowania trwałości Produktów Projektu w rozumieniu § 5 ust. 1	Zestaw komputerowy Acer model Veriton M275	PSVALE33971240000121800	ETLBL0C0571100E405403D
25	Wojewoda zachodniopomorski	06.02.2018	Umowa użyczenia 46/BZK/2017	Syrena elektryczna	DSE-600S	
26	Wojewoda zachodniopomorski	30.12.2020	Umowa użyczenia 80/BZK/2020	Syrena elektryczna	DSE-900S	

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów załącznik do tab. Nr 6

31 MAR 2023

BURMISTRZ
Stanisław Kurylko

II.1.6

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Nazwa spółki	liczba udziałów	wartość udziałów
1	2	3	4
1	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej SP.Z O.O. W Kamieniu Pomorskim	15045	15 646 800,00
2	Kamieńskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Kamieniu Pomorskim SP ZO.O.	100	11 024 350,00
3	MARINA Kamień Pomorski SP Z O.O.	100	392 600,00
	Razem		27 063 750,00

31 MAR. 2023

BIURMASTRAZ
Stanisław Kuryłło

II.1.7

Tabela nr 8

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jst (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	
1	Czynsz dzierżawny	767 406,95	67291,55	0	834 698,50
2	Czynsz za lokale gminne	1 050 831,21	261 015,82	0,00	1 311 847,03
3	Podatki lokalne	796 173,75	8 389,50	0,00	804 563,25
		2 614 411,91	0	0	2 951 108,78

Tabela nr 8

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 jst (stan pożyczek zagrożonych)

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

31 MAR 2023

BURMISTRZ

Stanisław Kurytko

II.1.8

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1		0	0	0	0	0
2		0	0	0	0	0
3	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

31 MAR. 2023

BURMISTRZ

Stanisław Kuryłko

II.1.9

Tabela nr 10

Podział zobowiązań długoterminowych wg poz. bilansu od pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Jednostek powiązanych:	0	0	0	0
	a) z tytułu dostaw i usług				0
	b) inne				0
2.	Pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	1 868 796,00	622 932,00	0,00	2 491 728,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 400 000,00	5 407 000,00	12 487 000,00	23 294 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
	d) z tytułu dostaw i usług	345 628,68	1 411 317,11	403 233,59	2 160 179,38
	e) zobowiązania wekslowe	0	0	0	0
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0
	g) z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0
	h) inne	0	0	0	0
3.	Razem	7 614 424,68	7 441 249,11	12 890 233,59	27 945 907,38

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

31 MAR. 2023

BURMISTRZ
Stanisław Kuruk

II.1.10

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

31 MAR 2023

BURMISTRZ
Stanisław Kurytko

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania		kwota zabezpieczenia		na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	weksle	3 737 592,00	2 491 728,00	0	0,00	0,00	0,00	3 737 592,00	2 491 728,00
2	hipoteka	114 858,93	2 015 677,79	0	0	114 858,93	2 015 677,79	0,00	0,00
3	zastaw: w tym zastaw skarbowy	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	inne	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5	ogółem	3 852 450,93	4 507 405,79	0,00	0,00	114 858,93	2 015 677,79	3 737 592,00	2 491 728,00

31.03.2023

BURMISTRZ
Stanisław Kurytko

Wykaz zobowiązań warunkowych

1 Wyszczególnienie	2 Stan na początek roku obrotowego	3 Zwiększenia	4 Zmniejszenia	5 Stan na koniec roku obrotowego (2+3+4)
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe wobec emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

31.12.2023

BURMISTRZ

Stanisław Kur...



II.1.13

Tabela nr 14

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczeniaa międzyokresowe kosztów(aktywa bilansu-B.IV), w ty.:(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: opłacowe z góry czynsze, prenumeraty, - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2	Ogółem rozliczeniaa międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu-B.IV), w ty.:(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: firmy, na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - wielkość dotacji	744 657,00	904 966,00

31 MAR 2023

BURMISTRZ
Stanisław Kurylik

II.1.14,1.15,1.16/2.1-2.5

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie	1 753 414,03	
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	173 685,23	
3. inne informacje	0	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0	
6. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	

31 MAR 2023

BIURMISTRZ

Stanisław Kurytko