


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Warta Rynek im.Wł. St. Reymonta 1 98-290 WARTA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 6FB5CBA3DBE57F81 
Numer identyfikacyjny REGON 730934542	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	118 091 827,68	152 521 505,45	A Fundusz	117 567 444,21	151 197 390,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	7 648,55	5 409,95	A.I Fundusz jednostki	102 590 784,94	120 236 873,60
A.II Rzeczowe aktywa trwale	109 733 634,74	144 177 216,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 976 659,27	30 960 517,20
A.II.1 Środki trwale	107 161 476,68	132 555 427,21	A.II.1 Zysk netto (+)	53 210 061,85	66 058 389,70
A.II.1.1 Grunty	26 809 035,69	32 903 105,63	A.II.2 Strata netto (-)	-38 233 402,58	-35 097 872,50
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	763 215,77	763 215,77	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	77 957 795,16	96 632 707,47	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 053 311,01	1 636 614,09	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	640 707,02	872 795,80	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	700 627,80	510 204,22	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 122 739,02	5 340 697,31
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	2 572 158,06	11 621 789,21	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 098 331,83	5 320 417,43
A.III Należności długoterminowe	350 132,39	338 467,08	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	496 564,90	1 611 841,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 000 412,00	8 000 412,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	60 253,80	205 067,97
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	386 937,65	397 295,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 364 151,80	1 565 744,71

Grażyna Zdunek
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki
(kierownik jednostki)

BeSTia

6FB5CBA3DBE57F81

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	8 000 412,00	8 000 412,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	117 908,98	239 864,30
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 012,12	64 012,12
B Aktywa obrotowe	2 598 355,55	4 016 582,66	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	189 213,51	747 319,91
B.I Zapasy	86 703,25	265 254,06	D.II.8 Fundusze specjalne	479 289,07	489 271,56
B.I.1 Materiały	86 703,25	136 780,79	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	479 289,07	489 271,56
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	128 473,27	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	24 407,19	20 279,88
B.II Należności krótkoterminowe	2 064 156,92	2 531 708,13			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	155 823,28	194 377,26			
B.II.2 Należności od budżetów	12 165,00	40 798,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 896 168,64	2 296 532,87			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	447 495,38	1 219 620,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	689,42	673,15			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	432 487,96	1 209 119,30			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	14 318,00	9 828,02			
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			

Grażyna Zdunek
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
6FB5CBA3DBE57F81

Krystian Krogulecki
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	120 690 183,23	156 538 088,11	Suma pasywów	120 690 183,23	156 538 088,11

 Grażyna Zdunek
 (główny księgowy)

 2023-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 6FB5CBA3DBE57F81

 Krystian Krogulecki
 (kierownik jednostki)

BeSTia


Wyjaśnienia do bilansu

Grażyna Zdunek
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
6FB5CBA3DBE57F81

Krystian Krogulecki
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Warta Rynek im.Wł. St. Reymonta 1 98-290 WARTA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2536DDCDB8E2E3F1	
730934542				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		77 137 804,07	105 083 517,18
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 846 653,25	5 421 614,67
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		72 291 150,82	99 661 902,51
B.	Koszty działalności operacyjnej		63 872 829,54	75 013 468,57
B.I.	Amortyzacja		4 059 478,97	4 411 227,36
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 651 156,54	4 970 612,80
B.III.	Usługi obce		11 129 766,33	13 539 401,77
B.IV.	Podatki i opłaty		1 389 022,53	1 577 602,11
B.V.	Wynagrodzenia		19 398 969,66	21 529 319,51
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 152 726,53	5 606 435,34
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		202 829,42	491 747,06
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		17 802 996,10	22 829 588,80
B.X.	Pozostałe obciążenia		85 883,46	57 533,82
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		13 264 974,53	30 070 048,61
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 870 745,00	1 437 114,87
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 580 125,72	1 053 856,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		290 619,28	383 258,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne		216 301,41	245 808,16

Grażyna Zdunek
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Krogulecki
kierownik jednostki

BeSTia

2536DDCDB8E2E3F1

Strona 1 z 3

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	216 301,41	245 808,16
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 919 418,12	31 261 355,32
G.	Przychody finansowe	338 858,27	854 362,34
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	112 527,73	0,00
G.II.	Odsetki	16 833,77	446 290,88
G.III.	Inne	209 496,77	408 071,46
H.	Koszty finansowe	257 060,12	1 111 028,46
H.I.	Odsetki	94 915,11	786 163,69
H.II.	Inne	162 145,01	324 864,77
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 001 216,27	31 004 689,20
J.	Podatek dochodowy	24 557,00	44 172,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	14 976 659,27	30 960 517,20

Grażyna Zdunek
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Krystian Krogulecki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Grażyna Zdunek
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Krystian Krogulecki
kierownik jednostki

BeSTia

2536DDCDB8E2E3F1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Warta Rynek Im.Wł. St. Reymonta 1 98-290 WARTA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 730934542		Wysłać bez pisma przewodniego 36AFB29B8EBA2068 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	103 553 889,76	102 590 784,94	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	122 964 877,89	195 037 985,10	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	46 067 964,91	53 210 062,09	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	66 544 282,97	101 871 438,06	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	8 973 870,58	33 106 924,23	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	92 830,12	6 805 607,06	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	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	1 285 929,31	43 953,66	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	123 927 982,71	177 391 896,44	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	37 463 463,41	38 233 402,58	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	73 513 355,00	102 204 006,21	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	12 062,00	35 806,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 564 165,61	35 490 000,27	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	758 184,12	863 966,95	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	616 752,57	564 714,43	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	102 590 784,94	120 236 873,60	

Grażyna Zdunek
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Krogulecki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 976 659,27	30 960 517,20
III.1.	zysk netto (+)	53 210 061,85	66 058 389,70
III.2.	strata netto (-)	-38 233 402,58	-35 097 872,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	117 567 444,21	151 197 390,80

 Grażyna Zdunek
 główny księgowy


 2023-04-28
 rok, miesiąc, dzień

 Krystian Krogulecki
 kierownik jednostki

Grażyna Zdunek
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Krystian Krogulecki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Warta Rynek im.Wł. St. Reymonta 1 98-290 WARTA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 730934542		FAF1B00D04B1DA47 

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	4 680 709,66
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

Grażyna Zdunek
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

Krzysztof Krogulecki
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Grażyna Zdunek
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

Krystian Krogulecki
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Warta
1.2	siedzibę jednostki
	Rynek im. Wł. St. Reymonta 1, 98-290 Warta
1.3	adres jednostki
	Rynek im. Wł. St. Reymonta 1, 98-290 Warta
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność publiczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Tak
	Wykaz jednostek objętych łącznym sprawozdaniem Gminy Warta: 1. Urząd Miejski w Warcie 2. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Warcie 3. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Warcie 4. Szkoła Podstawowa w Warcie 5. Szkoła Podstawowa w Rossoszycy 6. Szkoła Podstawowa w Cielcach 7. Szkoła Podstawowa w Jakubicach 8. Szkoła Podstawowa w Jeziorsku 9. Szkoła Podstawowa w Raczkowie 10. Szkoła Podstawowa w Ustkowie 11. Szkoła Podstawowa we Włyniu 12. Publiczne Przedszkole w Warcie 13. Żłobek Gminny w Warcie

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.</p> <p>Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r.,(t.j. Dz.U. z 2014 r. poz. 851 z późn. zm.).</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Na dzień bilansowy od wartości niematerialnych i prawnych umarzanych sukcesywnie dokonuje się także odpisów z tytułu aktualizacji ich wyceny według art. 32 ust.4 „ustawy”.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowanych łącznie na jednym koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” umożliwia ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. W tym celu zakłada się dwa konta analityczne: jedno dla umarzanych sukcesywnie zgodnie z planem amortyzacji 020-1 „Podstawowe wartości niematerialne i prawne, drugi dla odpisywanych w 100% wartości początkowej w koszty operacyjne w momencie przyjęcia ich do użytkowania 020 „Pozostałe wartości niematerialne i prawne”.</p>

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe
- pozostałe środki trwałe
- środki trwałe w budowie (inwestycje)

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność Gminy i Miasta Warta otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle,
- maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Wartość początkowa środków trwałych i dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. Nr 238, poz. 1579). Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy).

	<p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.</p> <p>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.</p> <p>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p> <p>Pozostałe środki trwałe to różnorodne aktywa o charakterystyce środków trwałych, które są jednorazowo umarzone w całej wartości z chwilą oddania do użytkowania. Do tak określonych aktywów zaliczamy następujące grupy pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i równej lub wyższej niż 250 złotych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”</p>
5.	inne informacje
	<p>Jednostka zastosowała wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, dotyczą one przekazanych między jednostkami środków trwałych, rozrachunków oraz dotacji.</p> <p>Kwoty podlegające wyłączeniu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dotacje – 98 100,00 zł - środki trwałe – 723 986,95 zł
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
	W Tabeli nr 1 przedstawiono zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

	W Tabeli 2 przedstawiono zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych.
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
	Informacje zostały przedstawione w Tabeli Nr 4.
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
	Informacje zostały przedstawione w Tabeli Nr 6.
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)
	Informacje zostały przedstawione w Tabeli Nr 7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje.
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

	Nie występuje.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje.
c)	powyżej 5 lat
	Nie występuje.
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 występuje.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje.
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 występuje.
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 stosuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	887 704,16 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje zostały przedstawione w Tabeli Nr 13

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
	Informacje zostały przedstawione w Tabeli Nr 15.
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
	Dokonano przeksięgowania funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej w części dotyczącej budżetu państwa z konta 225 na konta zespołu 7.

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

S K A R B N I K

 Grażyna Zdunek

2022-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki

(kierownik jednostki)
 BURMISTRZ

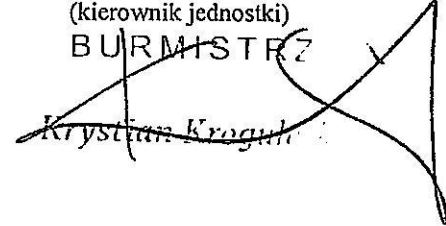

 Krzysztof Krogulecki

Tabela I. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Typ	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zyski	utrata	przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
I		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	206 912,92 zł	29 861,20 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	29 861,20 zł	0,00 zł	15 212,87 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 212,87 zł	221 561,25 zł
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	206 912,92 zł	29 861,20 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	29 861,20 zł	0,00 zł	15 212,87 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 212,87 zł	221 561,25 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	151 125 705,26 zł	57 742 661,40 zł	1 574 535,45 zł	0,00 zł	4 614 635,01 zł	63 931 831,86 zł	89 980,00 zł	393 429,87 zł	1 744 324,44 zł	0,00 zł	23 323 306,13 zł	25 551 040,44 zł	189 506 496,68 zł
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	148 553 547,20 zł	24 645 737,17 zł	1 574 535,45 zł	0,00 zł	4 614 635,01 zł	30 834 907,63 zł	89 980,00 zł	393 429,87 zł	1 020 337,49 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 503 747,36 zł	177 884 707,47 zł
2.1.	Grunty, w tym:	26 809 035,69 zł	6 184 049,94 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	6 184 049,94 zł	89 980,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	89 980,00 zł	32 903 105,63 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	763 215,77 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	763 215,77 zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	114 441 341,30 zł	17 890 556,44 zł	39 850,48 zł	0,00 zł	4 614 635,01 zł	22 545 041,93 zł	0,00 zł	41 692,23 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	41 692,23 zł	136 944 691,00 zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 267 029,15 zł	321 986,39 zł	1 377 083,91 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 699 070,30 zł	0,00 zł	110 210,42 zł	820 702,18 zł	0,00 zł	0,00 zł	930 912,60 zł	4 035 186,85 zł
2.4.	Środki transportu	2 453 712,61 zł	210 683,49 zł	107 601,06 zł	0,00 zł	0,00 zł	318 284,55 zł	0,00 zł	208 900,00 zł	98 899,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	307 799,00 zł	2 464 198,16 zł
2.5.	Inne środki trwałe	1 582 428,45 zł	38 460,91 zł	50 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	88 460,91 zł	0,00 zł	32 627,22 zł	100 736,31 zł	0,00 zł	0,00 zł	133 363,53 zł	1 537 525,83 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 572 158,06 zł	33 096 924,23 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	33 096 924,23 zł	0,00 zł	0,00 zł	723 986,95 zł	0,00 zł	23 323 306,13 zł	24 047 293,08 zł	11 621 789,21 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK

Grażyna Zdunek

18.04.2023

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki

(Raczona Jednostka)

Krzysztof Krogulecki

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie z okresu sprawozdawczego	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	199 264,37 zł	0,00 zł	0,00 zł	32 099,80 zł	32 099,80 zł	0,00 zł	1 024,34 zł	14 188,53 zł	15 212,87 zł	216 151,30 zł
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	199 264,37 zł	0,00 zł	0,00 zł	32 099,80 zł	32 099,80 zł	0,00 zł	1 024,34 zł	14 188,53 zł	15 212,87 zł	216 151,30 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	41 261 199,97 zł	4 396 669,12 zł	115 028,94 zł	22 319,64 zł	4 534 017,70 zł	3 118,83 zł	347 789,64 zł	115 028,94 zł	465 937,41 zł	45 329 280,26 zł
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	41 261 199,97 zł	4 396 669,12 zł	115 028,94 zł	22 319,64 zł	4 534 017,70 zł	3 118,83 zł	347 789,64 zł	115 028,94 zł	465 937,41 zł	45 329 280,26 zł
2.1.	Grunty, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	36 455 522,59 zł	3 859 579,77 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 859 579,77 zł	3 118,83 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 118,83 zł	40 311 983,53 zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 209 770,14 zł	176 478,04 zł	111 905,37 zł	6 681,63 zł	295 065,04 zł	0,00 zł	106 262,42 zł	0,00 zł	106 262,42 zł	2 398 572,76 zł
2.4.	Środki transportu	1 714 106,59 zł	190 258,07 zł	0,00 zł	10 966,64 zł	201 224,71 zł	0,00 zł	208 900,00 zł	115 028,94 zł	323 928,94 zł	1 591 402,36 zł
2.5.	Inne środki trwałe	881 800,65 zł	170 353,24 zł	3 123,57 zł	4 671,37 zł	178 148,18 zł	0,00 zł	32 627,22 zł	0,00 zł	32 627,22 zł	1 027 321,61 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

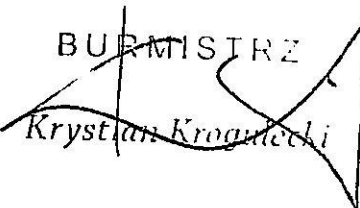
Grażyna Zdunek
(główny księgowy)

18.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki
(kierownik jednostki)

SKARBNIK

Grażyna Zdunek

BURMISTRZ

Krzysztof Krogulecki

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak


Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

S A R B N J K



Grażyna Zdunek

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
Krzysztof Krogulecki

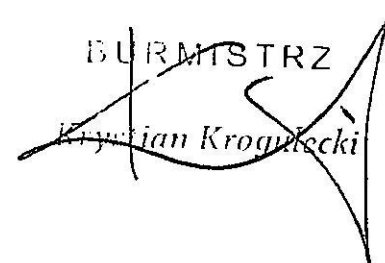


Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

Powierzchnia ogółem	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
14,2400 ha	755 815,77	0,00	0,00	755 815,77

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

S K A R B N I K

 Grażyna Zdunek

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)


BURMISTRZ

 Krystian Krogulecki

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

S K A R B N I K

 Grażyna Zdunek


2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ


 Krystian Krogulecki

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
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
1.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	943	8 000 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943	8 000 412,00
2.1.	Udziały w spółce komunalnej	943	8 000 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943	8 000 412,00
2.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
3.2.		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
4.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	943	8 000 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943	8 000 412,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

S K A P B N I K

 Grażyna Zdunek

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki

(kierownik jednostki)

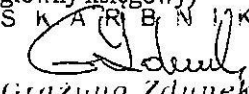

 Krzysztof Krogulecki

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Fundusz alimentacyjny	2 789 960,75	183 015,04	62 353,40	44 209,73	106 563,13	2 866 412,66
2.	Fundusz alimentacyjny - odsetki	1 154 556,93	304 073,46	52 959,84	20 950,68	73 910,52	1 384 719,87
3.	Zaliczka alimentacyjna	374 042,21	0,00	586,60	8 400,00	8 986,60	365 055,61
4.	ADM	57 082,96	7 438,56	0,00	0,00	0,00	64 521,52
	Ogółem:	4 375 642,85	494 527,06	115 899,84	73 560,41	189 460,25	4 680 709,66

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

S K A R B N I K

Grażyna Zdunek

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)

Burmistrz



Krystian Krogulecki

Tabela 8. Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	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

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

S K A R B N I K

 Grażyna Zdunek

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

 Krzysztof Krogulecki

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na						początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego				
1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	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

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

S K A R B N I K

 Grażyna Zdunek

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki

(kierownik jednostki)



BURMISTRZ

 Krzysztof Krogulecki

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK

 Grażyna Zdunek

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)


BURMISTRZ

 Krystian Krogulecki

Tabela 11. Zabezpieczenia warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1,	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

S K A R B N I A

 Grażyna Zdunek

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)

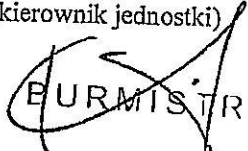

 BURMISTRZ
 Krystian Krogulecki

Tabela 12. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

S K A P B N I K

 Grażyna Zdunek

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

 Krzysztof Krogulecki


Tabela 13. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju wydatków	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	193 317,99
2	Nagrody jubileuszowe	456 635,99
3	Ekwiwalenty za urlop	34 662,45
4	Inne*	17 000,00
	Ogółem:	701 616,43

*) np.: odprawa z tytułu rozwiązania umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika, odszkodowanie za skrócony okres wypowiedzenia, jednorazowe odszkodowanie wypłacane w związku z doznaniem stałego lub długotrwałego uszczerbku na zdrowiu albo ze śmiercią lub utratą mienia, zasiłki na zagospodarowanie dla pracowników pedagogicznych.

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

S K A P B N I K

 Grażyna Zdunek

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ



 Krystian Krogulecki

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisu na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	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

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK

 Grażyna Zdunek

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki

(kierownik jednostki)


BURMISTRZ

 Krzysztof Krogulecki

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	11 621789,21	1 468 088,35	0,00	0,00	10 153 700,86	0,00	0,00
	Razem	1 468 088,35	0,00	0,00	10 153 700,86	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK

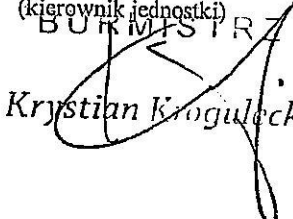
 Grażyna Zdunek

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

 Krystian Krogulecki

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak