


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gminy Trojanów</b> Trojanów 57A 08-455 TROJANÓW	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 6573B2402AF0D2BE 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>711582316</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2022 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	45 165 748,55	51 891 531,48	A Fundusz	44 684 701,87	52 047 977,56
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 721,85	0,00	A.I Fundusz jednostki	34 720 523,10	40 951 579,06
A.II Rzeczowe aktywa trwale	45 160 715,08	51 887 486,70	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 964 178,77	11 096 398,50
A.II.1 Środki trwale	39 869 916,01	46 908 572,30	A.II.1 Zysk netto (+)	35 049 288,59	38 668 140,09
A.II.1.1 Grunty	4 035 573,51	4 108 206,71	A.II.2 Strata netto (-)	-25 085 109,82	-27 571 741,59
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	35 266 577,97	42 227 157,93	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	119 774,29	102 731,77	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	292 742,67	213 304,06	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	155 247,57	257 171,83	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 048 769,17	2 637 870,76
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	5 290 799,07	4 978 914,40	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	2 045 457,55	2 633 825,98
A.III Należności długoterminowe	3 311,62	4 044,78	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	50 719,52	526 765,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	191 533,96	203 343,31
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	985 736,54	1 049 409,84

Renata Teresa Wesołowska  
(główny księgowy)

2023-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

Stanisław Kostyra

(kierownik jednostki)

BeSTia

6573B2402AF0D2BE

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	69 059,65	65 915,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	26 596,97	36 443,07
B Aktywa obrotowe	1 567 722,49	2 794 316,84	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	67 587,96	306 713,88	D.II.8 Fundusze specjalne	721 810,91	751 949,27
B.I.1 Materiały	67 587,96	168 153,16	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	721 810,91	751 949,27
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	138 560,72	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 311,62	4 044,78
B.II Należności krótkoterminowe	1 214 036,31	2 317 035,07			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	116 181,00	814 917,30			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 097 855,31	1 502 117,77			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	286 098,22	170 567,89			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	286 098,22	169 943,89			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	624,00			
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			

Renata Teresa Wesółowska  
(główny księgowy)

2023-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

Stanisław Kostyra

(kierownik jednostki)

BeSTia

6573B2402AF0D2BE

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>46 733 471,04</b>	<b>54 685 848,32</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>46 733 471,04</b>	<b>54 685 848,32</b>

Renata Teresa Wesołowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

6573B2402AF0D2BE

Stanisław Kostyra  
(kierownik jednostki)

Renata Teresa Wesołowska  
(główny księgowy)

BeSTia


2023-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

6573B2402AF0D2BE

Stanisław Kostyra

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gminy Trojanów</b> Trojanów 57A 08-455 TROJANÓW	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina TROJANÓW</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 39A698377C165FFD 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>711582316</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 591 952,31	12 942 785,69	I Zobowiązania	420 334,31	306 211,30
I.1 Środki pieniężne	10 591 952,31	12 942 785,69	I.1 Zobowiązania finansowe	420 000,00	300 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 591 952,31	12 942 785,69	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	120 000,00	120 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	300 000,00	180 000,00
II Należności i rozliczenia	326 017,24	732 501,92	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	334,31	6 211,30
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	9 795 095,24	11 883 191,31
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 415 530,22	2 088 096,07
II.2 Należności od budżetów	326 017,24	730 967,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 415 530,22	2 088 096,07
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	1 534,92	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	6 379 565,02	9 795 095,24
			III Rozliczenia międzyokresowe	702 540,00	1 485 885,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>10 917 969,55</b>	<b>13 675 287,61</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>10 917 969,55</b>	<b>13 675 287,61</b>

Renata Teresa Wesołowska  
skarbnik

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Kostyra  
zarząd

BeSTia

39A698377C165FFD

Wyjaśnienia do bilansu


Renata Teresa Wesółowska  
skarbnik

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Kostyra  
zarząd

BeSTia

39A698377C165FFD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Trojanów Trojanów 57A 08-455 TROJANÓW		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>711582316</b>			Wysłać bez pisma przewodniego CE55B76B199C7386 	
			sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		44 325 735,73	49 991 166,07
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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	506 503,38
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		44 325 735,73	49 484 662,69
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		34 329 178,60	39 160 173,27
B.I.	Amortyzacja		2 252 798,73	3 377 070,28
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 661 677,12	2 062 761,42
B.III.	Usługi obce		3 356 757,86	2 896 119,80
B.IV.	Podatki i opłaty		10 610,32	13 531,91
B.V.	Wynagrodzenia		10 976 549,36	12 242 639,49
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 117 418,04	3 392 926,32
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 282 697,21	1 168 624,05
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	489 633,45
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 655 988,12	13 489 928,02
B.X.	Pozostałe obciążenia		14 681,84	26 938,53
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		9 996 557,13	10 830 992,80
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		408 183,34	36 856,15
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		347 084,00	35 258,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		61 099,34	1 598,15
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		474 319,26	32 937,55

Renata Teresa Wesołowska  
główny księgowy

2023-04-20  
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Kostyra  
kierownik jednostki

BeSTia

CE55B76B199C7386

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	474 319,26	32 937,55
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>9 930 421,21</b>	<b>10 834 911,40</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>41 897,61</b>	<b>274 035,26</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	41 897,61	274 035,26
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>8 140,05</b>	<b>12 548,16</b>
H.I.	Odsetki	7 390,00	12 548,16
H.II.	Inne	750,05	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>9 964 178,77</b>	<b>11 096 398,50</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>9 964 178,77</b>	<b>11 096 398,50</b>

Renata Teresa Wesołowska  
główny księgowy

2023-04-20  
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Kostyra  
kierownik jednostki

BeSTia

CE55B76B199C7386




Renata Teresa Wesołowska  
główny księgowy

2023-04-20  
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Kostyra  
kierownik jednostki

BeSTia

CE55B76B199C7386

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Trojanów Trojanów 57A 08-455 TROJANÓW Numer identyfikacyjny REGON <b>711582316</b>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie  Wysłać bez pisma przewodniego 3EF5B92B097357E0 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	28 579 503,61	34 720 523,10	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	83 877 952,25	94 391 155,32	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	33 660 033,02	35 049 288,59	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	41 416 153,99	48 055 221,85	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	8 680 492,40	11 195 111,68	
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	121 272,84	91 533,20	
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	0,00	0,00	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	77 736 932,76	88 160 723,36	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	23 221 245,88	25 085 109,82	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	44 831 684,21	50 143 317,92	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	9 463 396,62	12 485 409,78	
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	118 710,00	352 555,84	
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	101 896,05	94 330,00	
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	34 720 523,10	40 951 579,06	

Renata Teresa Wesołowska  
główny księgowy

2023-04-20  
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Kostyra  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	9 964 178,77	11 096 398,50
III.1.	zysk netto (+)	35 049 288,59	38 668 140,09
III.2.	strata netto (-)	-25 085 109,82	-27 571 741,59
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	44 684 701,87	52 047 977,56

Renata Teresa Wesołowska  
główny księgowy

2023-04-20  
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Kostyra  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Renata Teresa Wesółowska  
główny księgowy

2023-04-20  
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Kostyra  
kierownik jednostki

BeSTia

3EF5B92B097357E0

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Trojanów Trojanów 57A 08-455 TROJANÓW	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON <b>711582316</b>		<b>FA5D8E3C5A781114</b> 

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

Renata Teresa Wesołowska  
(główny księgowy)

2023.04.21  
rok mies. dzień

Stanisław Kostyra  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Teresa Wesółowska  
(główny księgowy)

2023.04.21  
rok mies. dzień

Stanisław Kostyra  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki <b>Gmina Trojanów</b>
1.2.	siedzibę jednostki <b>Trojanów 57A</b>
1.3.	adres jednostki <b>08-455 Trojanów</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy- świadczenie usług wymienionych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2022 rok.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające sprawozdania finansowe <b>Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 9 jednostek budżetowych.</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł (cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) przyjęte do użytkowania do 31 grudnia 2017 r. oraz o wartości początkowej powyżej 10.000 zł (cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) przyjęte do użytkowania po 31 grudnia 2017 r. podlegają umorzeniu i amortyzacji metodą liniową zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach wydanych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne ewidencjonuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego na podstawie danych zawartych w ewidencji środków trwałych. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania środka trwałego, a zakończenie z chwilą zrównania odpisów z wartością środka, jego sprzedażą lub likwidacją, lub stwierdzeniem niedoboru.</p> <p>Środki trwałe o wartości 10.000 zł (lub 3.500 zł dla przyjętych do użytkowania przed 31 grudnia 2017 r.) i niższej, a powyżej 1000 zł należy traktować jako pozostałe środki trwałe i umarzać w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do użytkowania. Dla środków tych, prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową i ewidencjonowane są na koncie 013.</p>

	<p>Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł nabyte do 31 grudnia 2017r. oraz o wartości powyżej 10.000 zł nabyte po 31 grudnia 2017 r. podlegają umorzeniu i amortyzacji w czasie. Umorzenie i amortyzację wartości niematerialnych i prawnych o tych wartościach ewidencjonuje się na koniec roku jednorazowo. Ustala się stawkę amortyzacji w wysokości 30%.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000 zł (lub 3.500 zł dla przyjętych do używania przed 31 grudnia 2017 r.) i niższej a powyżej 1000 zł należy traktować jako pozostałe wartości niematerialne i prawne - umarzane są w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do używania. Prowadzona jest ewidencja ilościowo- wartościowa tych wartości.</p>
5.	inne informacje
	Brak innych informacji
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>Dane wykazano w załączonej do informacji tabeli nr 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Nie dysponujemy aktualną wartością rynkową.</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie zachodziły przesłanki do dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie posiadamy gruntów użytkowanych wieczysto.</b>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>Nie posiadamy takich środków trwałych.</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie posiadamy papierów wartościowych.</b>
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)
	<b>Dane wykazano w załączonej do informacji tabeli nr 2</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie posiadamy rezerw.</b>
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
	<b>180.000,00 zł</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat



	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie posiadamy umów leasingu.</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Weksel in blanko na 31.12.2022 r. wynosi 300.000 zł z tytułu pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie</b>
1.12.	łącznie 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
	<b>Nie posiadamy zobowiązań warunkowych.</b>
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
	<b>Posiadamy rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 4.044,78 zł z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie otrzymaliśmy poręczeń i gwarancji.</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Dane wykazano w załączonej do informacji tabeli nr 3</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Brak innych informacji.</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.</b>
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
	<b>Dane wykazano w załączonej do informacji tabeli nr 4</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
2.4.	informacje 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
	<b>Nie dotyczy.</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Brak innych informacji.</b>
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Brak innych informacji.</b>

Renata Wesołowska

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

Renata Wesołowska

2023-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

Stanisław Kostyra

(kierownik jednostki)

WOJT

Stanisław Kostyra

Tabela nr 1

## Majątek trwały - wartość brutto

Lp. t	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto-BO roku obrotowego	zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość końcowa brutto-BZ roku obrotowego
			Nabywanie	Aktualizacja			
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	257.034,49	7.380,00	0.00	0.00	0.00	264.414,49
1	środki trwałe	65.632.639,54	16.833.654,76	0.00	6.338.468,68	137.236,25	75.990.589,37
1.1	Grunty	4.035.573,51	156.533,20	0.00	65.000,00	18.900,00	4.108.206,71
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w Użyczenie wiecz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59.300.358,82	16.469.304,22	0.00	6.234.543,41	67.505,00	69.467.614,63
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	861.317,98	12.496,80	0.00	0.00	12.496,80	861.317,98
1.4	Środki transportu	1.138.612,05	0,00	0,00	0,00	38.334,45	1.100.277,60
1.5	Inne środki trwałe	296.777,18	195.320,54	0.00	38.925,27	0.00	453.172,45

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenia)							Wartość netto majątku trwałego	
		stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartośći majątku trwałego	stan na początek roku BO	Stan na koniec
I.	Wartości niematerialne i prawne	255.312,64	9.101,85	0,00	0,00	0,00	264.414,49	0.00	1721,85	0,00
1	Środki trwałe	25.762.723,53	3.375.348,43	0.00	0.00	56.054,89	29.082.017,07	0.00	39.869.916,01	46.908.572,30
1.1	umorzenie grunty	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.035.573,51	4.108.206,71
1.1.1	stanowiące własność j.s.t przekazane w użyt. wiecz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	umorzenie budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24.033.780,85	3.224.396,29	0.00	0.00	17.720,44	27.240.456,70	0.00	35.266.577,97	42.227.157,93
1.3	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	741.543,69	17.042,52	0.00	0.00	0.00	632.390,98	0.00	119.774,29	102.731,77
1.4	umorzenie środki transportu	845.869,38	79.438,61	0.00	0.00	38.334,45	886.973,54	0.00	292.742,67	213.304,06
1.5	umorzenie inne środki trwałe	141.529,61	54.471,01	0.00	0.00	0.00	196.030,62	0.00	155.247,57	257.171,83

**Pozostałe środki trwałe i księgozbiory – umorzenie w 100 % w momencie zakupu**

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
4.424.117,74	498.396,49	58.561,11	4.863.953,12

SKARBNIK GMINY

Renata Weśolowska

WÓJT

Stanisław Koszyra

Tabela nr 2

Tabela dla odpisów aktualizujących wartości należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu, w związku z jego wykorzystaniem.

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenia w roku obrotowym	Stan na koniec roku
I	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	1.110.930,73	109.025,12	80.137,88	1.139.817,97
I.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4	Pozostałe należności, z tytułu podatków	1.110.930,73	109.025,12	80.137,88	1.139.817,97
II	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY  
Renata Wesotowska

Wojt  
Stanisław Koszyra

Wyplacone środki na świadczenia pracownicze

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych świadczeń pieniężnych w zł i gr
1) odprawy emerytalne	50.700,00
2) nagrody jubileuszowe	374.804,87
3) ekwiwalent za urlop	18.124,93
4) inne	3.955,80
Suma	447.585,60

SKARBNIK GMINY  
Renata Wesołowska

WÓJT  
Stanisław Koszyra

Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów z tytułu odsetek i różnic kursowych

Lp.	Specyfikacja	Bilans otwarcia	Koszty środków trwałych w budowie	w tym: odsetki	różnice kursowe	Rozliczone koszty środków trwałych w budowie	Bilans zamknięcia
1	2	3	4	4.1	4.2	5	6
1	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	5.046.603,47	1.450.524,25	0,00	0,00	6.497.127,72	0,00
2	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone	244.195,60	4.647.118,80	0,00	0,00	0,00	4.891.314,40
3	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	0,00	4.257.581,90	0,00	0,00	4.257.581,90	0,00
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	0,00	87.600,00	0,00	0,00	0,00	87.600,00
	SUMA	5.290.799,07	10.442.824,95	0,00	0,00	10.754.709,62	4.978.914,40

SKARBNIK GMINY  
Rendita Wesołańska

WÓJT  
Stanisław Koszyra