

ZARZĄDZENIE NR 37/22
WÓJTA GMINY BORZYTUCHOM
z dnia 24 maja 2022 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminy Borzytuchom za rok 2021rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. 2021.305 z póź. zm.)

zarządzam, co następuje

§ 1

Przekazać Radzie Gminy Borzytuchom sprawozdania Gminy Borzytuchom za 2021 rok


§ 2


Sprawozdanie finansowe Gminy Borzytuchom , o którym mowa w § 1, przekazuje Radzie Gminy Borzytuchom wraz z następującymi załącznikami;

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Borzytuchom za rok 2021 stanowiący załącznik Nr 1
2. Łączny bilans jednostek budżetowych Gminy Borzytuchom za rok 2021 stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
3. Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Borzytuchom za rok 2021 stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Borzytuchom za rok 2021 stanowiące załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia,
5. Łączna informacja dodatkowa Gminy Borzytuchom za rok 2021 stanowiące załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia .

W O J T

dr Witold Cyba

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56 77-141 BORZYTUCHOM	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BORZYTUCHOM sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego F02CE662F2C6EF4F 
Numer identyfikacyjny REGON 770979482		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 338 130,92	5 088 361,79	I Zobowiązania	2 706 129,74	2 263 032,48
I.1 Środki pieniężne	5 338 130,92	5 088 361,79	I.1 Zobowiązania finansowe	2 700 335,00	2 260 335,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 338 130,92	5 088 361,79	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 700 335,00	2 260 335,00
II Należności i rozliczenia	111 035,09	280 055,25	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 794,74	2 697,48
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	2 363 798,27	2 724 653,56
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 781 256,90	360 855,29
II.2 Należności od budżetów	111 035,09	230 966,25	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 781 256,90	360 855,29
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	49 089,00	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 (+,-)	-1 417 458,63	2 363 798,27
			III Rozliczenia międzyokresowe	379 238,00	380 731,00
Suma aktywów	5 449 166,01	5 368 417,04	Suma pasywów	5 449 166,01	5 368 417,04

MAŁGORZATA GŁODOWSKA

skarbnik

2022-04-28

rok, miesiąc, dzień

Witold Cyba

zarząd

BeSTia

F02CE662F2C6EF4F

Wyjaśnienia do bilansu

MAŁGORZATA GŁODOWSKA

skarbnik

2022-04-28


rok, miesiąc, dzień

Witold Cyba

zarząd

BeSTia

F02CE662F2C6EF4F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Borzytuchom ul.Zwycięstwa 56 77-141 BORZYTUCHOM Numer identyfikacyjny REGON 770979482	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego EB3BA4FA27A86DD1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	32 150 102,62	35 029 932,77	A Fundusz	32 492 896,38	35 466 965,67
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	27 978 299,26	31 622 814,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	32 012 002,62	34 882 732,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 514 597,12	3 844 151,51
A.II.1 Środki trwałe	31 414 106,62	34 261 070,61	A.II.1 Zysk netto (+)	18 173 033,44	18 437 874,93
A.II.1.1 Grunty	4 321 724,16	4 392 120,72	A.II.2 Strata netto (-)	-13 658 436,32	-14 593 723,42
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	222 923,00	222 923,00	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	26 372 940,54	26 501 706,09	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	498 234,50	3 223 526,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	126 595,91	29 790,71	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	94 611,51	113 926,27	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 626 799,66	1 790 297,84
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	597 896,00	621 662,16	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 613 839,66	1 762 927,84
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	52 503,21	70 041,96
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	138 100,00	147 200,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	882 965,18	964 876,34
A.IV.1 Akcje i udziały	138 100,00	147 200,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	106 608,65	94 004,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	447 924,39	496 649,13

MAŁGORZATA GŁODOWSKA
(główny księgowy)

2022-05-24

(rok, miesiąc, dzień)

Witold Cyba

(kierownik jednostki)

BeSTia

EB3BA4FA27A86DD1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	45 639,96	62 760,18
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	28 064,97	28 064,97
B Aktywa obrotowe	1 969 593,42	2 227 330,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	18 488,72	29 173,21	D.II.8 Fundusze specjalne	50 133,30	46 531,03
B.I.1 Materiały	18 488,72	29 173,21	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	50 133,30	46 531,03
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	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	12 960,00	27 370,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 888 200,13	2 107 174,23			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	157,60	10 094,07			
B.II.2 Należności od budżetów	27 266,47	30 747,30			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	108,88			
B.II.4 Pozostałe należności	1 860 776,06	2 066 223,98			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 944,57	63 613,30			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 944,57	63 613,30			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

MAŁGORZATA GŁODOWSKA

(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-24

(rok, miesiąc, dzień)

EB3BA4FA27A86DD1

Witold Cyba

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	12 960,00	27 370,00			
Suma aktywów	34 119 696,04	37 257 263,51	Suma pasywów	34 119 696,04	37 257 263,51

MAŁGORZATA GŁODOWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-24

(rok, miesiąc, dzień)

EB3BA4FA27A86DD1

Witold Cyba

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

MAŁGORZATA GŁODOWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-24


(rok, miesiąc, dzień)

EB3BA4FA27A86DD1

Witold Cyba

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56 77-141 BORZYTUCHOM		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: 1 Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979482			Wysłać bez pisma przewodniego 84BF386A6F6B83D8 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		24 319 904,73	24 761 413,93
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		4 440,07	2 178,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		24 315 464,66	24 759 235,93
B.	Koszty działalności operacyjnej		20 269 077,33	21 848 175,13
B.I.	Amortyzacja		1 630 142,92	1 830 605,53
B.II.	Zużycie materiałów i energii		905 042,24	992 128,82
B.III.	Usługi obce		1 880 969,98	2 373 629,03
B.IV.	Podatki i opłaty		342 803,28	338 634,17
B.V.	Wynagrodzenia		6 485 320,17	7 171 218,96
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 772 508,28	1 854 623,20
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		430 479,04	156 516,81
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		48 785,51	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 773 025,91	7 130 818,61
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 050 827,40	2 913 238,80
D.	Pozostałe przychody operacyjne		451 626,72	1 006 701,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		451 626,72	1 006 701,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 800,53	54 277,85

MAŁGORZATA GŁODOWSKA
główny księgowy

2022-05-24
rok, miesiąc, dzień

Witold Cyba
kierownik jednostki

BeSTia

84BF386A6F6B83D8

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	2 800,53	54 277,85
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 499 653,59	3 865 661,95
G.	Przychody finansowe	51 612,92	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	51 612,92	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	36 669,39	21 510,44
H.I.	Odsetki	36 669,39	21 510,44
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 514 597,12	3 844 151,51
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 514 597,12	3 844 151,51

MAŁGORZATA GŁODOWSKA

główny księgowy

2022-05-24

rok, miesiąc, dzień

Witold Cyba

kierownik jednostki

BeSTia

84BF386A6F6B83D8

Wyjaśnienia do sprawozdania


MAŁGORZATA GŁODOWSKA
główny księgowy

2022-05-24
rok, miesiąc, dzień

Witold Cyba
kierownik jednostki

BeSTia

84BF386A6F6B83D8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56 77-141 BORZYTUCHOM		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979482			Wysłać bez pisma przewodniego 1C68EE184F9C5B40 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		30 149 961,27	46 151 332,70
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		41 394 597,46	55 699 683,56
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		18 173 033,44	25 507 364,78
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		21 069 969,32	25 266 586,34
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 869 070,74	4 786 633,46
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		172 706,40	32 465,62
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		109 817,56	106 633,36
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		39 287 330,15	35 051 744,30
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		12 047 447,28	13 658 436,32
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		24 845 445,97	15 914 171,81
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 325 026,94	5 395 128,57
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		41 339,20	78 080,00
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		28 070,76	5 927,60
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		27 978 299,26	31 622 814,16

MAŁGORZATA GŁODOWSKA
główny księgowy

2022-05-24
rok, miesiąc, dzień

Witold Cyba
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 514 597,12	3 844 151,52
III.1.	zysk netto (+)	18 173 033,44	18 437 874,93
III.2.	strata netto (-)	-13 658 436,32	-14 593 723,41
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	32 492 896,38	35 466 965,68

MAŁGORZATA GŁODOWSKA
główny księgowy

2022-05-24
rok, miesiąc, dzień

Witold Cyba
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

MAŁGORZATA GŁODOWSKA
główny księgowy

2022-05-24
rok, miesiąc, dzień

Witold Cyba
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2021 R.

	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	Nazwę jednostki	Urząd Gminy Borzytuchom
1.2.	Siedzibę jednostki	Ul. Zwycięstwa 56, 77-141 Borzytuchom
1.3.	Adres jednostki	j.w.
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	REGON:000532079 oraz PKD: 8411Z
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2021 – 31.12.2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansów	Pozycja dotyczy wyłącznie Gminy Borzytuchom (Organ) – jednostka samorządu terytorialnego
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych</p> <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. <p>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memorialową. <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.</p> <p>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</p> <p>Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p> <p>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz.217.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2020 r. poz. 1325.), - 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 (Dz.U. z 2020 r. poz.3421). <p>Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst 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 i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o</p>

		<p>rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty działalności ujmują się tylko na kontach Zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym.</p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmują się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju. Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.</p>
5	Inne informacje	Obowiązują zasady w sprawie ujednolicenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminy Borzyluchom.
Dział II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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	Tabela nr 1 i 1a
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela nr 2 Brak danych
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela nr 3 i 3a Nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Tabela 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	Tabela nr 5
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela 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)	Tabela nr 7 Nie dotyczy
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela nr 8 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: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	Tabela nr 9
1.10	Kwota 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	Tabela nr 10 Nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 11 Nie dotyczy
1.12	Łączna kwota 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	Tabela nr 12 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	Tabela nr 13 Nie dotyczy
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela nr 14
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 15 Należy uzupełnić jeżeli występują dane
1.16	Inne informacje	Tabela nr 16 Inne informacje mające wpływ na wynik finansowy
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela nr 17 Nie dotyczy
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela nr 18
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela nr 19
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	Należy uzupełnić jeżeli występują dane Nie dotyczy
2.5	Inne informacje	Należy ująć inne istotne informacje i objaśnienia niewykazane powyżej (jeżeli występują) Nie dotyczy
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowy jednostki	Nie dotyczy

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy"

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

Małgorzata Głodowska

2022-05-24

rok – miesiąc – dzień

kierownik jednostki

dr Wioletta Cyba

TABELA NR 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa stanu na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		przychody	przemieszczenia (podział)	aktualizacja		zbycie	likwidacja (podział)	inne (aktualizacja)		
1. Wartości niematerialne i prawne	92 176,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 176,78
2. Razem środki trwałe	47 504 719,68	4 668 605,80	10 642,00	147 614,37	4 826 862,17	108 389,20	76 161,98	40 353,60	224 904,78	52 106 677,07
2.1. Grunty (bez użytkowania wieczyste)	4 098 801,16	96 071,36	10 642,00	78 000,00	184 713,36	108 389,20	5 120,00	807,60	114 316,80	4 169 197,72
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	222 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 923,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 185 771,22	1 629 591,30	0,00	60 700,00	1 690 291,30	0,00	42 641,78	0,00	42 641,78	42 833 420,74
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	781 462,68	2 882 242,41	0,00	8 914,37	2 891 156,78	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 619,46
2.4. Środki transportu	924 043,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 400,20	39 546,00	67 946,20	856 097,48
2.5. Inne środki trwałe	291 717,94	60 700,73	0,00	0,00	60 700,73	0,00	0,00	0,00	0,00	352 418,67
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	47 596 896,46	4 668 605,80	10 642,00	147 614,37	4 826 862,17	108 389,20	76 161,98	40 353,60	224 904,78	52 198 853,85

SKARBNIK GMINY

Magdalena Głodońska

24.05.2022

Wojciech

dr Witold

TABELA NR 1A

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 +6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	92 176,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 176,78
2. Razem środki trwałe	16 081 413,06	0,00	1 830 605,53	0,00	1 830 605,53	75 612,13	17 836 406,46
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 812 830,68		1 526 549,90	0,00	1 526 549,90	7 665,93	16 331 714,65
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	274 028,18	0,00	165 864,46	0,00	165 864,46		439 892,64
2.4. Środki transportu	797 447,77	0,00	96 805,20	0,00	96 805,20	67 946,20	826 306,77
2.5. Inne środki trwałe	197 106,43	0,00	41 385,97	0,00	41 385,97	0,00	238 492,40
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	16 173 589,84	0,00	1 830 605,53	0,00	1 830 605,53	75 612,13	17 928 583,24

SKARBNIK GMINY

Marta Górska
Główny Księgowy

24.05.2022

Wojciech

Kierownik jednostki

dr Wojciech Cyba

TABELA NR 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) – stan na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
0,00	0,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

.....
Miejski Ośrodek Kultury i Sportu
Gmina Skarżysko

2022.05.24
rok-miesiąc-dzień

.....
W O J T
Kierownik jednostki
dr Witold Tyba

TABELA NR 3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Marta Głuchowska
główny księgowy

2022.04.24
rok-miesiąc-dzień

WOJCIK
Kierownik jednostki
dr Witold Cyba

TABELA NR 3a

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

.....
M. Wójcik
 główny księgowy

2022.05.24
 rok-miesiąc-dzień

.....
W. O. J. T.
 kierownik jednostki

dr Witold Cyba

TABELA NR 4

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+ 5- 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	534 - Borzytucho	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	717 15 953,00	0,00 0,00	0,00 0,00	717 15 953,00
3.	531/1 - Borzytucho	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	9210 101 770,00	0,00 0,00	0,00 0,00	9210 101 770,00
4.	544/24 - Borzytucho	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	1641 24 000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1641 24 000,00
5.	90/1 - Chotkowo	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	746 22 000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	746 22 000,00
6.	224 - Dąbrówka	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	766 20 800,00	0,00 0,00	0,00 0,00	766 20 800,00
7.	44/1 - Niedarzyno	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	569 17 200,00	0,00 0,00	0,00 0,00	569 17 200,00
8.	144/4 - Struszewo	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	700 21 200,00	0,00 0,00	0,00 0,00	700 21 200,00
	RAZEM	Powierzchnia (m²) Wartość (zł)	14349 222 923,00	0 0,00	0 0,00	14349 222 923,00

.....
główny księgowy

.....
dr Witold Cyba

24.05.2022

.....
W O T

.....
kierownik jednostki

.....
dr Witold Cyba

TABELA NR 5

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego 3	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5) 6
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5	
1.	2 4	8 540,00	0,00	0,00	8 540,00

SKARBNIK GMINY

M. Gorzaty-Grodzowska
główny księgowy

24.05.2022

W. Cyba
Kierownik jednostki
dr Witold Cyba

TABELA NR 6

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1						
2	Udziały	1381	138100,00	9100,00	0,00	147200,00
2.1		1381	138100,00	9100,00	0,00	147200,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1		0	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Margareta Głodowska

główny księgowy

2022.05.24

rok-miesiąc-dzień

Wojciech
kierownik jednostki

dr Włodzisław Cyba

TABELA NR 7

Stan odpisów aktualizacyjnych wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

.....
Małgorzata Giodłowska
 główny księgowy

2022.05.24
 rok-miesiąc-dzień


.....

 Małgorzata Giodłowska
 kierownik jednostki Cyba

TABELA NR 8

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 (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

M. Górska Głodowska

główny księgowy

2022.05.24

rok-miesiąc-dzień

W O J T

Kierownik jednostki
dr Wioletta Cyba

TABELA NR 9

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania długoterminowe	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
		1	Kredyt	0,00	0,00	1140000,00	1 050 000,00	950 000,00	900 000,00
2	Kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	1140000,00	1 050 000,00	950 000,00	900 000,00	2 090 000,00	1 950 000,00

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Głodowska
główny księgowy

2022.05.24
rok-miesiąc-dzień

WÓJT
kierownik jednostki
Wojciech Cyba

TABELA NR 10

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	0,00

SKARENİK GMINY

Małgorzata Ciołkowska

.....
główny księgowy

2022.05.24
rok-miesiąc-dzień

.....
Województwo Łódzkie
Urząd Marszałkowski

dr Witold Cyba

TABELA NR 11

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	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

SKARBNIK GMINY

M. Górska-Gładowska

główny księgowy

2022.05.24

rok-miesiąc-dzień

.....
kierownik jednostki

W. G. T.
dr Witold Gygis

TABELA NR 12

Wykaz zobowiązań warunkowych

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

SKARBNIK GMINY

Margorzata Stodowska
główny księgowy

2022.05.24
rok-miesiąc-dzień

Wojciech

dr Wiesława Cyba

kierownik jednostki

TABELA NR 13

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B. IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Margorzata Głodołowska
.....
główny księgowy

W O T

dr Witold Cyba
.....
kierownik jednostki

2022.05.24
rok-miesiąc-dzień

TABELA NR 14

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	57 433,68	

SKARBNIK GMINY

Marta Forzata Giodowska
.....
główny księgowy

2022.05.24
rok-miesiąc-dzień

.....
kierownik jednostki

W O J T
dr Władysław Cyba

TABELA NR 15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	198 262,47	nagroda jubileuszowa

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Czajkowska
.....
główny księgowy

2022.05.24
rok-miesiąć-dzień

.....
Wzrostowy jednostki
dr Witold Cyba

TABELA NR 16

Inne informacje

1. Inne informacje	Wartość	Uwagi
SKARBNIK GMINY	2 073 984,10	Pozostałe środki trwałe

[Signature]
M. Gajdowska

2022.05.24
rok-miesiąc-dzień

[Signature]
Wojciech Witold Gyba
Kierownik jednostki

TABELA NR 17

Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów

1 Wyszczególnienie	2 Wartość	3 Uwagi
1. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów	0,00	

SKARBNIK GMINY

Margorzata Górowska
główny księgowy

2022.05.24
rok-miesiąc-dzień

Kierownik Jednostki
Włodzisław Cyba

TABELA NR 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	4 609 683,19	

SKARBNIK GMINY

Marta Głogowska

główny księgowy

2022.05.24

rok-miesiąc-dzień

W O J T

.....
kierownik jednostki

dr Witold Cyba

TABELA NR 19

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

1 Wyszczególnienie	2 Wartość	3 Uwagi
1. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	64 782,80	Odszkodowanie od ubezpieczyciela za uszkodzone oświetlenie, zegar i syreny w Dąbrówce 10 907,70zł. Otrzymanie w darowiźnie dla SFD- 3 szt szafki metalowe KM400-60X490X15000mm, 1 szt KM400-900X490X1500mm-5 040,00zł. Zlikwidowany plac przy boisku sportowym SPN- wartość początkowa netto- 34 975 ,85zł . Odszkodowanie z sadu pracy na rzecz pracownika oraz koszty , opłaty sądowe, odsetki za poźnienie od kosztów procesu- 13 859,25zł.

SKARBNIK GMINY

Marta Gajdowska
główny księgowy

2021.05.24
rok-miesiąc-dzień

Wiceprezydent Gminy
Witold Gajba
dr Witold Gajba

