



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Zwierzynica Rynek 1 22-470 ZWIERZYNIEC	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina ZWIERZYNIEC sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wystać bez pisma przewodniego 5DE89AB25F6CFD78 
Numer identyfikacyjny REGON 950368718		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	50 259 289,53	54 167 425,40	A Fundusz	48 188 572,22	52 869 699,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	43 407 682,63	47 231 035,65
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 210 351,67	-2 440 338,11
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	50 259 289,53	54 167 425,40	A.III Wynik budżetu (+,-)	5 770 013,56	826 898,47
A.III.1.1 Grunty	8 758 762,51	8 796 482,51	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	7 221 227,70	7 252 103,97
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 590 802,31	41 350 958,56	A.IV.1.1 Zysk netto	26 752 504,43	28 783 500,39
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	3 662 544,14	3 048 916,58	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-19 531 276,73	-21 531 396,42
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 247 180,57	971 067,75	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	9 030 000,00	7 730 000,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	9 030 000,00	7 730 000,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	10 593 907,68	10 233 141,77	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 437 436,67	3 754 148,39
B.I Zapasy	82 312,80	141 887,90	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 704 070,68	1 683 337,20

SKARBNIK GMINY
Beata Czochna

BURMISTRZ

Urszula Anna Kolman 

BEATA MARTA CZOCHRA 
skarbnik

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Urszula Anna Kolman
zarząd

B.II Należności i roszczenia	2 033 081,81	1 932 294,63	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 604 353,81	1 950 136,37
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	8 478 513,07	8 158 959,24	C.IV Fundusze specjalne	129 012,18	120 674,82
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	385 544,00	432 174,00
C Rozliczenia międzyokresowe	188 355,68	385 455,20	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	61 041 552,89	64 786 022,37	Suma pasywów	61 041 552,89	64 786 022,37

SKARBNIK GMINY
Beata Czochna

BEATA MARTA CZOCHRA
skarbnik

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Urszula Anna Kolman

Urszula Anna Kolman

Urszula Anna Kolman
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY
Beata Czochna


BURMISTRZ

BEATA MARTA CZOCHRA
skarbnik

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień


Urszula Anna Kolman
zarząd

BeSTia

5DE89AB25F6CFD78

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.24

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Burmistrz Zwierzynica Rynek 1 22-470 ZWIERZYNIEC			Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CF082C2F99C1A979	
950368718				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		39 807 869,83	44 008 185,38
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 937 615,99	3 392 223,40
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	113 389,95
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		36 870 253,84	40 502 572,03
B.	Koszty działalności operacyjnej		32 206 018,90	36 540 615,18
B.I.	Amortyzacja		3 700 006,56	3 524 625,40
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 354 287,77	3 143 238,63
B.III.	Usługi obce		3 938 416,55	3 962 810,07
B.IV.	Podatki i opłaty		339 228,69	337 251,35
B.V.	Wynagrodzenia		10 907 719,49	11 906 675,93
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 988 487,53	3 065 090,75
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		282 731,74	1 166 173,35
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 695 140,57	9 434 749,70
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		7 601 850,93	7 467 570,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne		623 382,50	650 383,53
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		623 382,50	650 383,53
E.	Pozostałe koszty operacyjne		743 553,19	119 443,03

BEATA MARTA CZOCHRA

główny księgowy

2023-04-24

rok, miesiąc, dzień

Urszula Anna Kolman

kierownik jednostki

BURMISTRZ

BeSTia

Beata Czochna

CF082C2F99C1A979

Urszula Anna Kolman

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	743 553,19	119 443,03
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 481 680,24	7 998 510,70
G.	Przychody finansowe	171 135,51	249 783,25
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	116 334,90	204 148,59
G.III.	Inne	54 800,61	45 634,66
H.	Koszty finansowe	353 140,50	1 012 696,07
H.I.	Odsetki	304 156,99	953 696,10
H.II.	Inne	48 983,51	58 999,97
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 299 675,25	7 235 597,88
J.	Podatek dochodowy	3 516,00	-5 115,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	211,65	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 295 947,60	7 240 712,88

BEATA MARTA CZOCHRA

główny księgowy

SKARBNIK GMINY

Beata Czocho

CF082C2F99C1A979

2023-04-24

rok, miesiąc, dzień

Urszula Anna Kolman

Urszula Anna Kolman

kierownik jednostki

BURMISTRZ

BeSTia

Urszula Anna Kolman Strona 2 z 3

BEATA MARTA CZOCHRA
główny księgowy

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Urszula Anna Kolman
kierownik jednostki
BURMISTRZ


BeSTia

SKARBNIK GMINY

Beata Czocho CF082C2F99C1A979

Urszula Anna Kolman

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Zwierzynca Rynek 1 22-470 ZWIERZYNIC		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 950368718			Wysłać bez pisma przewodniego A767835A3D1B9DF7 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		48 353 579,00	43 181 032,24
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		60 042 584,00	75 746 139,93
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		23 296 086,83	26 752 504,43
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		32 641 808,49	41 013 231,35
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 578 166,20	7 956 312,11
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		336 964,03	11 910,90
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		189 558,45	12 181,14
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		65 215 130,76	71 848 066,20
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		19 072 895,40	19 456 556,83
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		37 056 135,28	40 998 240,11
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		6 201 225,06	10 385 886,93
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		1 886 305,73	189 257,30
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		998 569,29	818 125,03
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		43 181 032,24	48 036 926,98

BEATA MARTA CZOCHRA
główny księgowy

SKARBNIK GMINY
Beata Czochna

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Urszula Anna Kolman
kierownik jednostki

BURMISTRZ

Urszula Anna Kolman

BeSTia

A767835A3D1B9DF7

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 295 947,60	7 240 712,88
III.1.	zysk netto (+)	26 752 504,43	28 772 109,30
III.2.	strata netto (-)	-19 456 556,83	-21 531 396,42
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	50 476 979,84	55 277 639,86

BEATA MARTA CZOCHRA
główny księgowy

SKARBNIK GMINY
Beata Czochna

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Urszula Anna Kolman
kierownik jednostki

BURMISTRZ

Urszula Anna Kolman

BeSTia

A767835A3D1B9DF7

BEATA MARTA CZOCHRA
główny księgowy

SKARBNIK GMINY
Beata Czocho

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Urszula Anna Kolman
kierownik jednostki

BURMISTRZ

Urszula Anna Kolman

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Zwierzynca Rynek 1 22-470 ZWIERZYNIEC Numer identyfikacyjny REGON 950368718	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego A892E838A4EFA3D4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	50 066 852,04	54 005 503,44	A Fundusz	50 476 979,84	54 319 818,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	43 181 032,24	47 079 105,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	50 066 852,04	54 005 503,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 295 947,60	7 240 712,88
A.II.1 Środki trwałe	48 819 671,47	53 034 435,69	A.II.1 Zysk netto (+)	26 752 504,43	28 772 109,30
A.II.1.1 Grunty	8 758 762,51	8 796 482,51	A.II.2 Strata netto (-)	-19 456 556,83	-21 531 396,42
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 563 036,20	1 563 036,20	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	36 590 802,31	41 350 958,56	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 513 311,12	2 414 467,12	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	557 843,95	418 647,56	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	398 951,58	53 879,94	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 654 297,05	2 014 811,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 247 180,57	971 067,75	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	1 654 297,05	2 014 811,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	211 959,55	201 844,49
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	86 535,07	99 218,18
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	462 518,09	445 429,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	522 357,09	563 259,19

SKARBNIK GMINY

Beata Czochra

BEATA MARTA CZOCHRA
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

A892E838A4EFA3D4

BURMISTRZ

Urszula Anna Kolman

Urszula Anna Kolman

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	203 006,27	503 615,54
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	38 908,80	80 770,21
B Aktywa obrotowe	2 064 424,85	2 329 126,52	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	78 532,28	130 962,69	D.II.8 Fundusze specjalne	129 012,18	120 674,82
B.I.1 Materiały	78 532,28	69 987,11	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	129 012,18	120 674,82
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	60 975,58	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 785 695,10	1 898 550,13			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	133 124,54	208 218,87			
B.II.2 Należności od budżetów	16 270,94	5 615,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 636 299,62	1 684 716,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	196 152,47	297 495,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	196 152,47	278 968,61			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	18 527,09			
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			

SKARBNIK GMINY

Beata Czochra

BEATA MARTA CZOCHRA
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

A892E838A4EFA3D4

BURMISTRZ

Urszula Anna Kolman

Urszula Anna Kolman

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 045,00	2 118,00			
Suma aktywów	52 131 276,89	56 334 629,96	Suma pasywów	52 131 276,89	56 334 629,96

SKARBNIK GMINY
Beata Czochna

BURMISTRZ

Urszula Anna Kolman

BEATA MARTA CZOCHRA
(główny księgowy)

2023-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Urszula Anna Kolman
(kierownik jednostki)

BeSTia

A892E838A4EFA3D4

SKARBNIK GMINY
Beata Czochna

BEATA MARTA CZOCHRA
(główny księgowy)

2023-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


Urszula Anna Kolman



Urszula Anna Kolman
(kierownik jednostki)

BeSTia

A892E838A4EFA3D4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Zwierzyńca Rynek 1 22-470 ZWIERZYNIEC	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON 950368718		<p style="text-align: center;">A8A2CCBDEA0F0187</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

BEATA MARTA CZOCHRA
(główny księgowy)

2023.04.24
rok mies. dzień

Urszula Anna Kolman
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
Beata Czochna

BURMISTRZ
Urszula Anna Kolman

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

BEATA MARTA CZOCHRA
(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
Beata Czochna

2023.04.24
rok mies. dzień

Urszula Anna Kolman
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

Urszula Anna Kolman

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Zwierzyniec
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Rynek 1, 22-470 Zwierzyniec
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 1, 22-470 Zwierzyniec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Realizacja zadań własnych i zleconych zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022r. – 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Zawiera dane łączne
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.</p> <p>Metoda amortyzacji:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. amortyzacja środków trwałych powyżej 10 000,00 zł dokonywana jest metodą liniową poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisu dokonuje się od miesiąca następującego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego 2. jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. 3. pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości 10 000,00 zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez spisanie w koszty. <p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia. Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. 2. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 3. walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług

	<p>korzysta jednostka.</p> <p>4. zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.</p> <p>5. zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty wraz z należnymi odsetkami.</p> <p>6. fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.</p> <p>7. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie wyceniane są wg wartości określonej w decyzji właściwego organu.</p> <p>8. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane na podstawie darowizny wyceniane są wg wartości rynkowej z dnia nabycia.</p>
5.	inne informacje
	Brak danych
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
	Stanowi załącznik nr 1 do informacji dodatkowej
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
	14.870,00 zł
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
	54.375,06 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	4.080.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1.800.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	3.150.000,00 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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
	Brak danych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	211.759,83 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	434.706,80 zł
1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	971.067,75 zł
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

.....Beata Czochna.....
(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
Beata Czochna

.....2023-04-24.....
(rok, miesiąc, dzień)

Urszula Kolman

..Urszula Kolman.....
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

Urszula Anna Kolman

Główne składniki aktywów trwałych

LP	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8-9+10)	Wartość początkowa - na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne (umorzenie)				stan na początek roku obrotowego (12-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	Grunty	8 758 762,51	38 370,00	0,00	38 370,00	650,00	0,00		650,00	8 796 482,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 758 762,51	8 796 482,51
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 590 802,31	13 399 649,19	0,00	13 399 649,19	0,00	0,00	5 941 431,45	5 941 431,45	44 049 020,05	33 587 796,15	0,00	793 441,27	1 904 620,22	2 698 061,49	177 337,21	36 108 520,43	36 590 802,31	41 350 958,56
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 513 311,12	292 227,53	0,00	292 227,53	0,00	312 597,85	48 775,65	361 373,50	2 444 165,15	2 179 425,09	0,00	24 209,47	5 488,56	29 698,03	312 597,85	1 896 525,27	2 513 311,12	2 414 467,12
4	Środki transportu	557 843,95		0,00	0,00				0,00	557 843,95	1 662 651,57	0,00	25 477,90	113 718,49	139 196,39		1 801 847,96	557 843,95	418 647,56
5	Inne środki trwałe	398 951,58	69 385,76	0,00	69 385,76	0,00			0,00	468 337,34	979 451,46	0,00	5 209,47	409 247,93	414 457,40		1 393 908,86	398 951,58	53 879,94
	Ogółem:	48 819 671,47	13 799 632,48	0,00	13 799 632,48	650,00	312 597,85	5 990 207,10	6 303 454,95	56 315 849,00	38 409 324,27	0,00	848 338,11	2 433 075,20	3 281 413,31	489 935,06	41 200 802,52	48 819 671,47	53 034 435,69

SKARBNIK GMINY

Beata Czochra

BURMISTRZ

Krzyszta Anna Kolman