

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przyłęk 30 26-704 PRZYŁĘK Numer identyfikacyjny REGON 670223920	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina PRZYŁĘK sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 58F16A88279F0E95 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	11 878 211,86	11 267 700,06	I Zobowiązania	981 778,99	493 703,76
I.1 Środki pieniężne	11 878 211,86	11 267 700,06	I.1 Zobowiązania finansowe	980 000,00	480 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	11 878 211,86	11 265 702,06	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	245 000,00	160 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	1 998,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	735 000,00	320 000,00
II Należności i rozliczenia	178 006,00	255,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	912,37	13 399,42
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	866,62	304,34
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	10 549 702,49	10 183 501,30
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 451 980,93	-706 201,19
II.2 Należności od budżetów	178 006,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 451 980,93	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	255,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-706 201,19
III Rozliczenia międzyokresowe	866,62	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	340 000,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	5 097 721,56	10 549 702,49
			III Rozliczenia międzyokresowe	525 603,00	590 750,00
Suma aktywów	12 057 084,48	11 267 955,06	Suma pasywów	12 057 084,48	11 267 955,06

Mirosława Witczak
skarbnik

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

<u>Mirosława Witczak</u>	<u>2023-03-30</u>	<u>Eugeniusz Andrzej Wolszczak</u>
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia 58F16A88279F0E95

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przyłęk 30 26-704 PRZYŁĘK Numer identyfikacyjny REGON 670223920		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 20D5456CA70AEC8E 
---	--	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 297 489,10	41 029 974,55	A Fundusz	35 506 020,39	39 729 247,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	26 353 656,83	32 915 556,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	36 214 067,60	40 334 590,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 152 363,56	6 813 690,85
A.II.1 Środki trwałe	35 938 140,99	38 624 565,94	A.II.1 Zysk netto (+)	30 686 672,53	32 696 746,32
A.II.1.1 Grunty	1 209 481,82	1 340 939,82	A.II.2 Strata netto (-)	-21 534 308,97	-25 883 055,47
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	29 312 563,06	32 224 226,43	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 157 778,62	4 848 513,67	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	200 477,77	169 170,20	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	57 839,72	41 715,82	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 454 536,02	4 788 957,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	275 926,61	1 710 024,83	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	3 369 400,02	4 069 428,12
A.III Należności długoterminowe	83 421,50	695 383,78	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	55 375,13	347 661,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 265 567,54	2 479 127,62
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	142 704,15	141 064,70
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	754 318,63	747 349,43

Mirosława Witczak
(główny księgowy)

2023-04-20
(rok, miesiąc, dzień)
20D5456CA70AEC8E

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	110 252,34	296 114,17
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,61	0,00
B Aktywa obrotowe	2 663 067,31	3 488 230,85	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	100 241,76	250 615,94	D.II.8 Fundusze specjalne	41 181,62	58 110,60
B.I.1 Materiały	100 241,76	154 274,65	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 181,62	58 110,60
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	96 341,29	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	85 136,00	719 529,80
B.II Należności krótkoterminowe	2 471 954,12	2 933 527,86			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	15 501,87	269 795,10			
B.II.2 Należności od budżetów	32 733,66	56 407,62			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,05	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 423 718,54	2 607 325,14			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	90 871,43	304 087,05			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	89 966,69	304 087,05			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	904,74	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			

Mirosława Witczak
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-20
(rok, miesiąc, dzień)
20D5456CA70AEC8E

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	38 960 556,41	44 518 205,40	Suma pasywów	38 960 556,41	44 518 205,40

Mirosława Witczak
(główny księgowy)

2023-04-20
(rok, miesiąc, dzień)
20D5456CA70AEC8E

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Mirosława Witczak
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-20
(rok, miesiąc, dzień)
20D5456CA70AEC8E

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przylęk 30 26-704 PRZYLĘK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 670223920		Wysłać bez pisma przewodniego F03B1F44B8058384 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	39 648 041,70	43 828 020,69
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	921 038,42	1 308 872,28
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	594 511,61
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	38 727 003,28	41 924 636,80
B. Koszty działalności operacyjnej	31 438 371,58	37 406 180,92
B.I. Amortyzacja	2 095 299,17	2 371 420,88
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 501 073,73	2 171 049,62
B.III. Usługi obce	3 491 516,50	4 015 686,77
B.IV. Podatki i opłaty	735 454,05	834 195,79
B.V. Wynagrodzenia	9 558 550,91	11 047 501,34
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 625 919,59	2 981 078,44
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	311 894,11	304 281,55
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	529 267,34
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 068 690,05	13 117 774,97
B.X. Pozostałe obciążenia	49 973,47	33 924,22
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	8 209 670,12	6 421 839,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 346 517,77	376 147,30
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 346 517,77	376 147,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	390 716,57	135 490,04

Mirosława Witczak
główny księgowy

2023-04-20
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
kierownik jednostki

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	390 716,57	135 490,04
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 165 471,32	6 662 497,03
G.	Przychody finansowe	9 847,72	183 898,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9 089,64	183 898,01
G.III.	Inne	758,08	0,00
H.	Koszty finansowe	22 955,48	32 704,19
H.I.	Odsetki	22 955,48	32 704,19
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 152 363,56	6 813 690,85
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)	9 152 363,56	6 813 690,85

Mirosława Witczak
główny księgowy

2023-04-20
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
kierownik jednostki

BeSTia

F03B1F44B8058384

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Dokonano wyłączenia przychodów z wzajemnych rozliczeń z tytułu sprzedaży wody i posiłków w łącznej kwocie 52 570,94 zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	Dokonano wyłączenia kosztów z wzajemnych rozliczeń z tytułu zakupu wody i posiłków w łącznej kwocie 52 570,94 zł

Mirosława Witczak
główny księgowy

2023-04-20
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
kierownik jednostki

BeSTia

F03B1F44B8058384

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przyłęk 30 26-704 PRZYŁĘK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 670223920		Wysłać bez pisma przewodniego 5477E62E168AA394 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	26 854 981,73	26 353 656,83
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	68 152 977,48	82 504 154,05
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	26 227 546,01	30 686 672,53
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	35 091 256,66	44 859 605,80
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	5 284 966,72	6 699 862,79
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	1 388 689,79	257 378,37
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	160 518,30	634,56
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	68 548 867,30	75 871 728,66
I.2.1. Strata za rok ubiegły	20 849 604,71	21 534 308,97
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	40 543 237,59	44 153 404,61
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 824 951,86	9 850 314,48
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	1 331 073,14	272 653,28
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	0,00	61 047,32
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	26 353 656,83	32 915 556,63

Mirosława Witczak
główny księgowy

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
kierownik jednostki

5477E62E168AA394 Korekta nr 1

główny księgowy

Mirosława Witczak

rok, miesiąc, dzień

2023-04-24

kierownik jednostki

Eugeniusz Andrzej Wołszczak

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 152 363,56	6 813 690,85
III.1.	zysk netto (+)	30 686 672,53	32 696 746,32
III.2.	strata netto (-)	-21 534 308,97	-25 883 055,47
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	35 506 020,39	39 729 247,48

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	Skorygowano dane w tej pozycji
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Dokonano wzajemnych wyłączeń między jednostkami tj. przekazano nieodpłatnie w trwały zarząd i koszty inwestycyjne na kwotę 125 920,37 zł
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	Skorygowano dane w tej pozycji
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Dokonano wzajemnych wyłączeń między jednostkami tj. przekazano nieodpłatnie w trwały zarząd i koszty inwestycyjne na kwotę 125 920,37 zł

Mirosława Witczak
główny księgowy

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przyłęk 30 26-704 PRZYLĘK Numer identyfikacyjny REGON 670223920	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 480C83C9A5A7B0F4 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	26 854 981,73	26 303 212,24
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	68 152 977,48	82 368 153,48
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	26 227 546,01	30 686 672,53
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	35 091 256,66	44 877 222,99
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	5 284 966,72	6 699 862,79
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 388 689,79	103 760,61
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	160 518,30	634,56
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	68 548 867,30	75 698 682,01
I.2.1. Strata za rok ubiegły	20 849 604,71	21 483 766,38
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	40 543 237,59	44 156 820,92
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 824 951,86	9 850 314,48
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	1 331 073,14	146 732,91
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	0,00	61 047,32
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	26 353 656,83	32 915 556,63

Mirosława Witczak
główny księgowy

2023-04-20
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 152 363,56	6 813 690,85
III.1.	zysk netto (+)	30 686 672,53	32 696 746,32
III.2.	strata netto (-)	-21 534 308,97	-25 883 055,47
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	35 506 020,39	39 729 247,48

Mirosława Witczak
główny księgowy

2023-04-20
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Dokonano wzajemnych wyłączeń między jednostkami tj. przekazano nieodpłatnie w trwały zarząd i koszty inwestycyjne na kwotę 125 920,37 zł
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Dokonano wzajemnych wyłączeń między jednostkami tj. przekazano nieodpłatnie w trwały zarząd i koszty inwestycyjne na kwotę 125 920,37 zł

Mirosława Witczak
główny księgowy

2023-04-20
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przyłęk 30 26-704 PRZYLĘK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 670223920		41BE2AF296D8856C 

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

Mirosława Witczak
(główny księgowy)

2023.04.20
rok mies. dzień

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mirosława Witczak
(główny księgowy)

2023.04.20
rok mies. dzień

Eugeniusz Andrzej Wolszczak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Urząd Gminy</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Przyłęk</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Przyłęk BN 26-704 Przyłęk</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Usługi administracyjne świadczone na rzecz ludności oraz usługi z art. 7 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2022 rok</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Sprawozdanie finansowe obejmuje łącznie dane 8 jednostek budżetowych</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości, środki pieniężne, lokaty, należności i zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Środki trwałe umarza się metodą liniową według stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za cały rok w m-cu grudniu. Rozpoczęcie amortyzacji nowo przyjętych środków trwałych następuje w pierwszym dniu miesiąca po miesiącu przyjęcia tego środka. Wartości niematerialne i prawne amortyzowanych w czasie umarza się według stawki 30 %. Materiały wycenia się według cen ewidencyjnych, towary wycenia się według cen ewidencyjnych netto zgodnie z zasadą „pierwsze przyszło pierwsze wyszło”.
5.	inne informacje
	W celu sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego jednostka stosuje wzajemne rozliczenia. W roku 2022 r. dokonała wzajemnych rozliczeń – wyłączeń: - przychodów z tytułu sprzedaży wody w Urzędzie Gminy – 7 091,94 zł. - kosztów z tytułu zakupu wody w jednostkach oświatowych i klubach dziecięcych na rzecz Urzędu Gminy – 7 091,94 zł, - przychodów z tytułu dożywiania na rzecz jednostek oświatowych – 45 479,00 zł, - kosztów GOPS z tytułu dożywiania – 45 479,00 zł, - zmniejszenie funduszu w Urzędzie Gminy, klubie dziecięcym i szkole – 125 920,37 zł, - zwiększenie funduszu w Urzędzie Gminy, klubie dziecięcym i szkole – 125 920,37 zł,
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1 i 1.1

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>Nie zachodziły przesłanki, jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie <i>Nie dotyczy</i>
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 <i>Tabela Nr 1.3</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <i>Nie dotyczy jednostka nie posiada udziałów, akcji i innych papierów wartościowych – tabela Nr 1.4</i>
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) <i>Tabela Nr 1.5</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <i>Nie zachodziły przesłanki do tworzenia rezerw - tabela Nr 1.6</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <i>Gmina posiada zobowiązanie długoterminowe z tytułu zaciągniętego kredytu tabela 1.7</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat – 320 000,00 zł

b)	powyżej 3 do 5 lat -0,00 zł
c)	powyżej 5 lat – 0,00 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
	<i>Gmina nie ma umów leasingu</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Jednostka nie udzielała gwarancji i poręczeń, brak zobowiązań warunkowych – tabela Nr 1.8</i>
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
	<i>Jednostka stosuje uproszczenia nie przekraczające progu istotności – tabela Nr 1.9 i 1.10</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Tabela Nr 1.11</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Tabela Nr1.12</i>
1.16.	inne informacje
	<i>brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących, nie zachodziły przesłanki – Tabela Nr 1.13</i>

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
	<i>Tabela Nr 1.14</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Przychody z tytułu odszkodowania z tytułu odszkodowania za uszkodzone mienie – 285,20 zł, przychody z tytułu kar pieniężnych – 23 704,65 zł, koszty złożenie depozytu sądowego z tytułu odszkodowania za nieruchomość pod drogę – 6 583,00 zł, kara za nieosiągnięcie efektu recyklingu – 18 435,00 zł</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz <u>wynik finansowy jednostki</u>
	<i>W chwili sporządzenia sprawozdania finansowego ciągle trwa wojna na Ukrainie, sytuacja wciąż się zmienia i trudno przewidzieć wpływ wojny na wykonywanie zadań przez jednostkę. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nieuwzględnione w powyższym sprawozdaniu. Jednostka otrzymała w roku 2022 darowiznę: komputery z Ministerstwa Cyfryzacji na kwotę 15 246,10 zł, oraz darowizny pieniężne od Fundacji ENEA- 75 000,00 zł, od PREZERO – 4 065,04 zł, od ARiMR – 4 065,04 zł oraz od INTERMAG – 650,41 zł.</i>

.....
(główny księgowy)

2023-04-20
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik)

Tabela Nr 1

Majątek trwały – wartość brutto[illegible]

Tabela 1.1

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	185 438,62					185 438,62		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	22 438 485,65	2 371 420,88		148 513,07	249 086,82	24 709 332,7 8		35 938 140,99	38 624 565,94
1.	Środki trwałe	22 438 485,65	2 371 420,88		148 513,07	249 086,82	24 709 332,78		35 938 140,99	38 624 565,94
1.1.	umorzenie grunty								1 209 481,82	1 340 939,82
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.									
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 644 397,51	1 842 434,80		148 513,07	214 091,38	21 421 254,00		29 312 563,06	32 224 226,43
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	1 608 895,40	478 990,01			32 430,84	2 055 454,57		5 157 778,62	4 848 513,67
1.3.	umorzenie środki transportu	1 142 035,10	33 872,17			2 564,60	1 173 342,67		200 477,77	169 170,20
1.4	umorzenie inne środki trwałe	43 157,64	16 123,90				59 281,54		57 839,72	41 715,82

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 955 599,33	513 309,40	87 043,76	3 381 864,97

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 955 599,33	513 309,40	87 043,76	3 381 864,97

Zbiory biblioteczne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
267 110,15	38 082,36	9 382,45	295 810,06

Zbiory biblioteczne – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
267 110,15	38 082,36	9 382,45	295 810,06

Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
279 961,69	79 115,25	3 060,00	356 016,94

Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
279 961,69	79 115,25	3 060,00	356 016,94

Tabela 1.2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:					
1.1.	WNiP					
1.2.	Środki trwałe, w tym:					
1.2.1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste					
1.3.	Środki trwałe w budowie					
1.4.	Należności długoterminowe					
	Razem					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:					
2.1.	Akcje					
2.2.	Udziały, w tym:					
2.2.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników					
2.3.	Inne					
Razem		0	0		0	0

Tabela 1.3 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty					
2.	Budynki i budowle					
3.	Urządzenia techniczne	użyczenie	148 955,30	1 856,69	0,00	150 811,99
4.	Środki transportu					
SUMA			148 955,30	1 856,69	0,00	150 811,99

Środki trwałe, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:

1. Ministerstwo Cyfryzacji Departament Budżetu i Finansów – umowa użyczenia - 11 796,48 zł – sprzęt komputerowy, czytniki, skanery itp. e-dowód.
2. Wojewoda Mazowiecki – umowa użyczenia – 1 859,69 zł – radiotelefon cyfrowy

Tabela 1.4. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Zwiększenia		Zmniejszenia		Ilość	Wartość
			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		
Akcje, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Spółka X	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Spółka Y	0	0	0	0	0	0	0	0
Udziały, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Spółka X	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Spółka Y	0	0	0	0	0	0	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące 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)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	830 964,70	53 121,58	67 451,46		816 634,82
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	830 964,70	53 121,58	67 451,46		816 634,82
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	2 311,88	286,83	485,43		2 113,28
I.1.2.	należności od budżetów					
I.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	828 652,82 143 563,72	52 834,75 17 713,14	66 966,03 64 203,79		814 521,54 97 073,07
I.1.5.	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					
I.2.	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					

Tabela 1.6 Rezerw według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na odszkodowania					
I.3.	na kary					
I.4.	Inne					
SUMA		0	0	0	0	0

Tabela 1.7 Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu:	320 000,00	320 000,00	0	0
1.1.	<i>kredytu wykazanego w bilansie z wykonania budżetu</i>	320 000,00	320 000,00	0	0
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:	0	0	0	0
2.1		0	0	0	0

Tabela 1.8 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0	0	0
2.	Poręczenia	0	0	0	0
2.1.	w tym poręczenia weksłowe	0	0	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0	0	0
5.	Opłaty warunkowe z wycinki drzew	0	0	0	0
6.	Inne:	0	0	0	0
6.1.	...	0	0	0	0

Tabela 1.9 Rozliczeń międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0	0
3.	Prenumerata	0	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0	0
5.	Inne	0	0
	...	0	0
SUMA		0	0

Tabela 1.10 Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	„Jednostka w 2022 r. nie stosowała rozliczeń międzyokresowych biernych”		
2.			
3.			
	...		
SUMA			
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Opłaty za zajęcie pasa drogowego	85 136,00	719 529,80
SUMA		85 136,00	719 529,80

Tabela 1.11 Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:	298 557,46	456 435,29
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe	290 323,00	448 200,83
1.2.	- gwarancje bankowe	8 234,46	8 234,46
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej	0	0
3.	Poręczenia	0	0

Tabela 1.14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	1 073 250,50	0	0
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	1 634 063,13	0	0
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	3 675 005,31	0	0
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	134 861,70	0	0
SUMA		6 517 180,64	0	0

Tabela 2. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych z tytułu:	0	0	0	0
1.1.		0	0	0	0
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	320 000,00	320 000,00	0	0
		0	0	0	0

