


| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stargard ul.Rynek Staromiejski 5 73-110 STARGARD | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina STARGARD sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 6AE34177A9B0E7F2  |
| Numer identyfikacyjny REGON 811685987 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|----------------------|--|-----------------------|----------------------|
| I Środki pieniężne | 14 256 260,92 | 20 523 665,18 | I Zobowiązania | 30 297 530,96 | 33 409 112,27 |
| I.1 Środki pieniężne | 14 256 260,92 | 20 523 665,18 | I.1 Zobowiązania finansowe | 30 250 000,00 | 30 450 000,00 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 13 248 289,92 | 20 523 665,18 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 2 500 000,00 | 3 000 000,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 1 007 971,00 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 27 750 000,00 | 27 450 000,00 |
| II Należności i rozliczenia | 642 402,77 | 82 231,67 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 45 264,39 | 2 958 210,08 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 2 266,57 | 902,19 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -16 123 256,27 | -13 736 131,42 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | 6 509 278,28 | 3 407 664,95 |
| II.2 Należności od budżetów | 584 748,25 | 1 742,95 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 7 517 249,28 | 3 407 664,95 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 57 654,52 | 80 488,72 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | 0,00 | 0,00 |
| III Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | -1 007 971,00 | 0,00 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 0,00 | -12 569,10 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 1 007 971,00 | 0,00 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -23 640 505,55 | -17 131 227,27 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 724 389,00 | 932 916,00 |
| Suma aktywów | 14 898 663,69 | 20 605 896,85 | Suma pasywów | 14 898 663,69 | 20 605 896,85 |

Bernadeta Kubicka
skarbnik

2023-01-27

rok, miesiąc, dzień

Jerzy Makowski

zarząd

BeSTia

6AE34177A9B0E7F2

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu


Bernadeta Kubicka
skarbnik

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Makowski
zarząd

BeSTia

6AE34177A9B0E7F2

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stargard ul.Rynek Staromiejski 5 73-110 STARGARD | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 25DB9493866E5FC4  |
| Numer identyfikacyjny REGON 811685987 | sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 125 331 524,27 | 134 134 267,53 | A Fundusz | 131 151 178,87 | 138 511 475,04 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 80 763,43 | 41 424,40 | A.I Fundusz jednostki | 117 599 581,11 | 120 801 655,37 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 124 946 895,34 | 133 801 020,31 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 13 551 597,76 | 17 709 819,67 |
| A.II.1 Środki trwałe | 119 655 405,60 | 126 026 156,54 | A.II.1 Zysk netto (+) | 55 239 947,68 | 61 736 730,82 |
| A.II.1.1 Grunty | 30 085 894,48 | 31 845 386,69 | A.II.2 Strata netto (-) | -41 688 349,92 | -44 026 911,15 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 197 109,16 | 197 109,16 | 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 | 88 694 539,21 | 93 046 555,34 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 749 620,65 | 808 382,27 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 10 101,69 | 214 634,25 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 115 249,57 | 111 197,99 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 659 531,32 | 7 041 739,24 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 5 291 489,74 | 7 774 863,77 | 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 | 3 616 731,32 | 6 922 317,84 |
| A.III Należności długoterminowe | 131 464,08 | 119 421,40 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 574 866,55 | 3 387 698,67 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 172 401,42 | 172 401,42 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 24 881,09 | 59 445,10 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 172 401,42 | 172 401,42 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 231 805,75 | 265 873,58 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 1 097 714,08 | 1 204 550,34 |

Bernadeta Kubicka
(główny księgowy)

2023-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Makowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

25DB9493866E5FC4

| | | | | | |
|--|--------------|---------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 233 573,73 | 272 208,65 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 606 340,40 | 849 321,76 |
| B Aktywa obrotowe | 9 479 185,92 | 11 418 946,75 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 57 654,52 | 80 488,72 |
| B.I Zapasy | 140 555,12 | 315 114,06 | D.II.8 Fundusze specjalne | 789 895,20 | 802 731,02 |
| B.I.1 Materiały | 140 555,12 | 167 382,63 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 789 895,20 | 802 731,02 |
| 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 | 147 731,43 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 42 800,00 | 119 421,40 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 8 471 218,45 | 9 861 660,22 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 6 450,18 | 29 906,50 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 1 202,62 | 156 574,58 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 8 365 974,81 | 9 656 133,67 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 97 590,84 | 19 045,47 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 867 412,35 | 1 242 172,47 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 867 412,35 | 1 242 172,47 | | | |
| 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 | | | |

Bernadeta Kubicka
(główny księgowy)

2023-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Makowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

25DB9493866E5FC4

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 134 810 710,19 | 145 553 214,28 | Suma pasywów | 134 810 710,19 | 145 553 214,28 |

Bernadeta Kubicka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

25DB9493866E5FC4

Jerzy Makowski

(kierownik jednostki)


Wyjaśnienia do bilansu

Bernadeta Kubicka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-08
(rok, miesiąc, dzień)
25DB9493866E5FC4

Jerzy Makowski
(kierownik jednostki)

| | | | |
|---|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stargard ul.Rynek Staromiejski 5 73-110 STARGARD | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 811685987 | | Wysłać bez pisma przewodniego 7B6695195909279A  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 76 290 951,24 | 87 468 823,96 | |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 | |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 182 113,89 | |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 | |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 76 290 951,24 | 87 286 710,07 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 62 998 744,78 | 70 502 707,07 | |
| B.I. Amortyzacja | 3 416 468,81 | 3 793 216,97 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 2 834 539,62 | 4 056 889,85 | |
| B.III. Usługi obce | 10 478 419,49 | 11 555 942,37 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 136 573,94 | 145 673,52 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 16 229 820,85 | 17 704 446,04 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 4 382 922,41 | 4 796 711,89 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 813 506,39 | 139 610,81 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 23 606 734,31 | 28 219 935,46 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 99 758,96 | 90 280,16 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 13 292 206,46 | 16 966 116,89 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 1 379 742,42 | 2 278 839,76 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 240 823,92 | 986 649,41 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 1 138 918,50 | 1 292 190,35 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 849 629,04 | 411 327,21 | |

Bernadeta Kubicka
główny księgowy

2023-03-08
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Makowski
kierownik jednostki

BeSTia

7B6695195909279A

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 | 849 629,04 | 411 327,21 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 13 822 319,84 | 18 833 629,44 |
| G. | Przychody finansowe | 303 813,51 | 853 209,74 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 303 017,20 | 850 679,73 |
| G.III. | Inne | 796,31 | 2 530,01 |
| H. | Koszty finansowe | 574 535,59 | 1 977 019,51 |
| H.I. | Odsetki | 574 535,59 | 1 917 914,99 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 59 104,52 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 13 551 597,76 | 17 709 819,67 |
| 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) | 13 551 597,76 | 17 709 819,67 |
| | | | |

Bernadeta Kubicka
główny księgowy


2023-03-08
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Makowski
kierownik jednostki

Bernadeta Kubicka
główny księgowy

2023-03-08
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Makowski
kierownik jednostki

| | | | |
|---|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stargard ul.Rynek Staromiejski 5 73-110 STARGARD | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 811685987 | | sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | Wysłać bez pisma przewodniego D6D7970D5CCA3E03  |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 115 036 874,17 | 117 599 581,11 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 132 796 248,50 | 154 409 745,27 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 53 500 864,97 | 55 239 947,68 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 72 005 782,82 | 85 802 649,07 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 6 689 146,60 | 11 082 151,22 | |
| 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 | 582 781,98 | 1 520 690,00 | |
| 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 | 17 672,13 | 764 307,30 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 130 233 541,56 | 151 207 671,01 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 39 907 774,35 | 41 688 349,92 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 77 424 946,45 | 88 764 294,48 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 12 301 544,46 | 18 290 495,43 | |
| 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 | 323 222,48 | 911 249,41 | |
| 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 | 276 053,82 | 1 553 281,77 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 117 599 581,11 | 120 801 655,37 | |

Bernadeta Kubicka
główny księgowy

2023-03-08
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Makowski
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 13 551 597,76 | 17 709 819,67 |
| III.1. | zysk netto (+) | 55 239 947,68 | 61 736 730,82 |
| III.2. | strata netto (-) | -41 688 349,92 | -44 026 911,15 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 131 151 178,87 | 138 511 475,04 |
| | | | |

Bernadeta Kubicka
główny księgowy

2023-03-08
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Makowski
kierownik jednostki

Bernadeta Kubicka
główny księgowy

2023-03-08
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Makowski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Gmina Stargard |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Ul. Rynek Staromiejski 5, Stargard |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 73-110 Stargard , ul. Rynek Staromiejski 5 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2022r. – 31.12.2022r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | Sprawozdanie łączne jednostek: Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Ośrodek Administracyjny Szkół, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sownie, SP w Małkocinie, SP w Grzędzicach, SP w Strachocinie, SP Pezino |
| 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 w sposób następujący:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe , wartości niematerialne i prawne, - według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (jeśli występują) lub według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - środki trwałe w budowie (inwestycje)- w wysokości poniesionych kosztów będących bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości, - należności i udzielone pożyczki, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty - akcje własne – według ceny nabycia, - pozostałe aktywa i pasywa w tym fundusze w wartości nominalnej <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec każdego miesiąca lub jednorazowo na koniec roku. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0 zł – 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, degresywną, jednorazową. 8. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - nie przekraczającej 200,1000,1500 zł.(w zależności od jednostki), ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - do 10 000 zł od wartości ustalonej powyżej podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; |

| | |
|------------|--|
| | <p>podlegają ewidencji na koncie pozostałe środki trwałe.</p> <p>9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.</p> <p>12. Nie wszystkie jednostki prowadzą gospodarkę materiałową</p> |
| 5. | inne informacje |
| | <p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>W jednostce obowiązują oddzielne rachunki bankowe dochodowe oraz wydatkowe.</p> |
| 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 |
| | - informacje wg tabel 1-6 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | nie występuje |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | nie występuje – tab.7-8 |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | tabela 9 |
| 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 10 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | tabela 11 |
| 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 12 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | nie występuje- tabela 13 |
| 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 |
| | tabela 14 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | tabela 14 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | tabela 14 |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | nie występuje |

| | |
|-------|---|
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | tabela 15 |
| 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 |
| | tabela 16-17 |
| 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 18 |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | tabela 19 |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 403 382,32 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12. roku obrotowego pomiędzy jednostkami. Nie stosuje się wyłączeń w związku z nieznacznymi wzajemnymi rozliczeniami |
| 1.17. | Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych |
| | 8 877 701,56 |
| 1.18. | Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych |
| | 415 384,05 |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy. |
| 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 |
| | Jednostka nie wytworzyła w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Założono że nie wykazuje się środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia. |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy . |
| 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 |
| | w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT- 34 350,09 |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |

Jednostka w 2022 roku realizowała zadania :

1. Środki z Funduszu Pomocy (Pomoc obywatelom Ukrainy):
 - świadczenia z pomocy społecznej, świadczenia rodzinne,- 253 250,40 zł .
 - refundacja kosztów nadania nr PESEL -16 561,65
 - refundacja kosztów zakwaterowania i całodziennego wyżywienia obywateli Ukrainy - 1 522 900,95 zł,
 - dodatkowe zadania oświatowe -274 061,29
2. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 –
 - dodatek węglowy (wraz z kosztami obsługi) – w kwocie 6 867 649,60 zł,
 - przebudowa budynku dla GOPS – 1 957 510,-
 - wypłata dodatków do niektórych źródeł ciepła dla podmiotów wrażliwych – 49 045,68
 - dodatek do źródeł ciepła (wraz z kosztami obsługi) – w kwocie 1 831 096,32 zł

2023-05-02

(rok, miesiąc, dzień)

**Bernadeta
a Kubicka**

Elektronicznie
podpisany przez
Bernadeta Kubicka
Data: 2023.05.12
13:46:14 +02'00'

**Jerzy
Makowski**

Elektronicznie
podpisany przez
Jerzy Makowski
Data: 2023.05.12
13:48:19 +02'00'

tabela 2.Zmiana wartości umorzenia WNiP

załącznik nr 3 do instrukcji

gotowa

| Lp. | Wyszczególnienie (lista przykładowa) | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzenia | | | | | Zmniejszenia umorzenia | | | | | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13) |
|-----|--|--|--------------------------------|--------------|-------------------------------|---------------------|------------------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------|----------------------|--|---|
| | | | Amortyzacja za rok obrotowy | Aktualizacja | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) | |
| 1 | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 284955,65 | 46074,03 | | | | 46074,03 | | | | 11142 | 11142 | 319887,68 |
| 2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 139841,39 | 49565,93 | | | | 49565,93 | | | | 11142 | | 189407,32 |
| 3 | Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem | 424797,04 | 95639,96 | 0 | 0 | 0 | 95639,96 | 0 | 0 | 0 | 11142 | 11142 | 509295 |

tabela 3.Zmiana wartości netto WNIP

załącznik nr 4 do instrukcji

| Lp. | Wyszczególnienie (lista przykładowa) | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) |
|-----|---|--|--|
| 1 | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 80763,43 | 41424,40 |
| 2 | ... | | |
| 3 | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem | 80763,43 | 41424,40 |

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

tabela 4.załącznik nr 5 do instrukcji

| Lp. | Wyszczególnienie według grup rodzajowych | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13) |
|-----|--|---|--------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|--|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) | |
| 1 | Grunty | 30 085 894,48 | 944 701,01 | | | 1 656 040,61 | 2 600 741,62 | 152 657,00 | | | 688 592,41 | 841 249,41 | 31 845 386,69 |
| 2 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 52 329 537,71 | 3 523 121,86 | | | | 3 523 121,86 | | | | 3 395,00 | 3 395,00 | 55 849 264,57 |
| 3 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 70 417 708,44 | 4 120 072,08 | | | | 4 120 072,08 | | | | | 0,00 | 74 537 780,52 |
| 4 | Kotły i maszyny energetyczne | 225 610,36 | 69 839,40 | | | | 69 839,40 | | | | | 0,00 | 295 449,76 |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 730 095,77 | 130 176,27 | | | 5 200,00 | 135 376,27 | | | | | 0,00 | 865 472,04 |
| 6 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 75 073,45 | 11 000,00 | | | | 11 000,00 | | | | 5 200,00 | 5 200,00 | 80 873,45 |
| 7 | Urządzenia techniczne | 919 911,30 | 100 135,00 | | | | 100 135,00 | | | | 70 000,00 | 70 000,00 | 950 046,30 |
| 8 | Środki transportu | 1 450 732,45 | 209 800,00 | | | | 209 800,00 | 25 519,34 | | | | 25 519,34 | 1 635 013,11 |
| 9 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane | 498 435,84 | 359 980,44 | | | | 359 980,44 | | | | | 0,00 | 858 416,28 |
| 10 | Wartość początkowa środków trwałych – ogółem | 156 732 999,80 | 9 468 826,06 | 0,00 | 0,00 | 1 661 240,61 | 11 130 066,67 | 178 176,34 | 0,00 | 0,00 | 767 187,41 | 945 363,75 | 166 917 702,72 |

tabela 5.Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

załącznik nr 6 do instrukcji

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13) |
|-----|---|--|--------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|---|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) | |
| 1 | Grunty | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i | 13 720 325,28 | 1 413 227,54 | | | | 1 413 227,54 | | | | 1 958,39 | 1 958,39 | 15 131 594,43 |
| 3 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 20 332 381,66 | 1 873 510,66 | | | | 1 876 513,66 | | | | | 0,00 | 22 208 895,32 |
| 4 | Kotły i maszyny energetyczne | 222 698,75 | 1 116,48 | | | | 1 116,48 | | | | | 0,00 | 223 815,23 |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 628 891,07 | 18 675,88 | | | | 106 227,65 | | | | | 0,00 | 735 118,72 |
| 6 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 27 481,06 | 7 879,84 | | | | 7 879,84 | | | | | 0,00 | 35 360,90 |
| 7 | Urządzenia techniczne | 321 999,35 | 67 165,08 | | | | 67 165,08 | | | | | 0,00 | 389 164,43 |
| 8 | Środki transportu | 1 440 630,76 | 5 267,44 | | | | 5 267,44 | 25 519,34 | | | | 25 519,34 | 1 420 378,86 |
| 9 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie | 383 186,27 | 31 080,02 | | | | 364 032,02 | | | | | 0,00 | 747 218,29 |
| 10 | Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem | 37 077 594,20 | 3 417 922,94 | 0,00 | 0,00 | 423 506,77 | 3 841 429,71 | 25 519,34 | 0,00 | 0,00 | 1 958,39 | 27 477,73 | 40 891 546,18 |

tabela 6.Zmiana wartości netto środków trwałych

załącznik nr 7 do instrukcji

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) |
|-----|--|---|---|
| 1 | Grunty | 30 085 894,48 | 31 845 386,69 |
| 2 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i | 38 609 212,43 | 40 717 670,14 |
| 3 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 50 085 326,78 | 52 328 885,20 |
| 4 | Kotły i maszyny energetyczne | 2 911,61 | 71 634,53 |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 106 404,70 | 130 353,32 |
| 6 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 42 392,39 | 45 512,55 |
| 7 | Urządzenia techniczne | 597 911,95 | 560 881,87 |
| 8 | Środki transportu | 10 101,69 | 214 634,25 |
| 9 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane | 115 249,57 | 111 197,99 |
| 10 | Wartość netto środków trwałych – ogółem | 119 655 405,60 | 126 026 156,54 |

tabela 7.Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

załącznik nr 8 do instrukcji

| Lp. | Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5) |
|-----|--|--|--|---|--|
| 1 | nie wystąpiły | | | | 0 |
| 2 | ... | | | | 0 |
| 3 | ... | | | | 0 |
| 4 | ... | | | | 0 |
| 5 | ... | | | | 0 |
| 6 | ... | | | | 0 |
| 7 | Ogółem | 0 | 0 | 0 | 0 |

tabela 8.Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

załącznik nr 9 do instrukcji

| Lp. | Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5) |
|-----|---|--|---|--|--|
| 1 | ... | | | | 0 |
| 2 | ... | | | | 0 |
| 3 | ... | | | | 0 |
| 4 | ... | | | | 0 |
| 5 | ... | | | | 0 |
| 6 | ... | | | | 0 |
| 7 | ... | | | | 0 |
| 8 | Ogółem | 0 | 0 | 0 | 0 |

tabela 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

załącznik nr 10 do instrukcji

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5) |
|-----|---|--|--|---|---|
| 1 | Poczernin dz.273/2 pow.0,0734 ha | 22 126,48 | | | 22 126,48 |
| 2 | Lipnik, dz. 714 pow.0,0377 ha | 7 000,00 | | | 7 000,00 |
| 3 | Lipnik, dz. 1/1 pow.0,1723 ha | 4 882,60 | | | 4 882,60 |
| 4 | Lipnik, dz. 27/6 pow.0,1891 ha | 3 780,00 | | | 3 780,00 |
| 5 | Lipnik, dz. 27/9 pow.0,8810 ha | 17 620,00 | | | 17 620,00 |
| 6 | Stargard , udział 13/100 i 35/100 w działce nr 219/3 o obszarze 0,1424 ha | 43 311,00 | | | 43 311,00 |
| 8 | Ogółem | 98 720,08 | 0,00 | 0,00 | 98 720,08 |

tabela 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Wartość na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego | Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5) |
|-----|---|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|---|
| 1 | zestaw komputerowy z terminalem mobilnym, urządzeniem wielofunkcyjnym i zasilaczem UPS | 5704,17 | | | 5704,17 |
| 2 | | | | | 0 |
| 3 | | | | | 0 |
| 4 | | | | | 0 |
| 5 | | | | | 0 |
| 6 | | | | | 0 |
| 7 | | | | | 0 |
| 8 | | | | | 0 |
| 9 | | | | | 0 |
| 10 | Ogółem | 5704,17 | 0 | 0 | 5704,17 |

tabela 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe | Stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|-----|---|----------------------------------|------------|-------------------------------------|---------|--------------------------------------|---------|--------------------------------|----------------------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3+5 – 7) | Wartość (4+6 – 8) |
| 1 | wkład w TBS Sp. z o.o. | | 122 401,42 | | | | | | 122 401,42 |
| 2 | udziały w Spółdzielni Socjalnej Pęczinka | 50 | 50 000,00 | | | | | 50,00 | 50 000,00 |
| 3 | ... | | | | | | | - | - |
| 4 | ... | | | | | | | - | - |
| 5 | ... | | | | | | | - | - |
| 6 | ... | | | | | | | - | - |
| 7 | ... | | | | | | | - | - |
| 8 | Ogółem | 50 | 172 401,42 | - | - | - | - | 50,00 | 172 401,42 |

tabela 12.Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7) |
|-----|---|--|---|--|---|----------------------------|--|
| | | | | Wykorzystanie | Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | Zmniejszenia – razem (5+6) | |
| 1 | podatki nal.główna i odsetki | 1 727 638,60 | 321 928,02 | | 210 133,23 | 210 133,23 | 1 839 433,39 |
| 2 | opłata za gospodarowanie odpadami wraz z odsetkami | 137 580,47 | 217 156,97 | | 18 762,34 | 18 762,34 | 335 975,10 |
| 3 | odsetki od nal.cywilnoprawnych,koszty sądowe i proc., przekszt.WU,odszk., | 223 770,82 | 33 355,90 | 1 732,13 | | 1 732,13 | 255 394,59 |
| 4 | odsetki od rat -sprzedaż ratalna | 4 925,90 | | | | - | 4 925,90 |
| 5 | czynsze mieszkani i przyłącza gazowe | 53 313,82 | 2 472,71 | 6 408,85 | | 6 408,85 | 49 377,68 |
| 6 | pozostałe należności | 220 901,84 | 29 371,38 | 350,28 | | 350,28 | 249 922,94 |
| 7 | należność z tyt.usług | 202 228,11 | 1 426,40 | 336,90 | | 336,90 | 203 317,61 |
| 8 | należności od dłużników świadczeń z funduszu alimentacyjnego | 2 059 725,56 | 100 074,36 | | | - | 2 159 799,92 |
| 9 | należności od dłużników zaliczki alimentacyjnej | 445 152,20 | | | | - | 445 152,20 |
| | Ogółem | 5 075 237,32 | 705 785,74 | 8 828,16 | 228 895,57 | 237 723,73 | 5 543 299,33 |

tabela 13. Dane o stanie rezerw

| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 – 7) |
|-----|--|---|--|---|--|----------------------------|---|
| | | | | Wykorzystanie | Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie | Zmniejszenia – razem (5+6) | |
| 1 | ... | | | | | 0 | 0 |
| 2 | ... | | | | | 0 | 0 |
| 3 | ... | | | | | 0 | 0 |
| 4 | ... | | | | | 0 | 0 |
| 5 | ... | | | | | 0 | 0 |
| 6 | ... | | | | | 0 | 0 |
| 7 | ... | | | | | 0 | 0 |
| 8 | ... | | | | | 0 | 0 |
| 9 | ... | | | | | 0 | 0 |
| 10 | Ogółem | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

tabela 14. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu | Okres spłaty | | | | | | | |
|-----|--|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| | | Powyżej 1 roku do 3 lat | | Powyżej 3 do 5 lat | | Powyżej 5 lat | | Razem | |
| | | Według stanu na: | | | | | | | |
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1 | KREDYT KR-22-00697 z 2022 | | | | | - zł | 2 700 000,00 zł | - zł | 2 700 000,00 zł |
| 2 | KREDYT GBSBANK UM.KR-18-01961 | | | 6 500 000,00 zł | 4 500 000,00 zł | | | 6 500 000,00 zł | 4 500 000,00 zł |
| 3 | BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO 19/2064 | | | | | 14 500 000,00 zł | 14 000 000,00 zł | 14 500 000,00 zł | 14 000 000,00 zł |
| 4 | BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO 20/3324 | | | | | 9250000 | 9 250 000,00 zł | 9 250 000,00 zł | 9 250 000,00 zł |
| 5 | zobowiązania z tyt. Należytego wykonania umowy | 544 486,50 zł | 683 976,82 | 9 094,02 | 11 326,77 | 5 453,85 | | 559 034,37 | 695 303,59 |
| 6 | ... | | | | | | | 0 | 0 |
| 7 | ... | | | | | | | 0 | 0 |
| 8 | Ogółem | 544 486,50 zł | 683 976,82 zł | 6 509 094,02 zł | 4 511 326,77 zł | 23 755 453,85 zł | 25 950 000,00 zł | 30 809 034,37 zł | 31 145 303,59 zł |

tabela 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

| Lp. | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota zabezpieczenia |
|-----|---|----------------------------------|----------------------|
| 1 | kredyty | weksle in blanco | 30 450 000,00 |
| 2 | ... | ... | |
| 3 | ... | ... | |
| 4 | ... | ... | |
| 5 | ... | ... | |
| 6 | ... | ... | |
| 7 | ... | ... | |
| 8 | ... | ... | |
| 9 | Ogółem | | 30 450 000,00 |

tabela 16. 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

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych | Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na: | |
|-----|--|---|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| | zobowiązania warunkowe wobec jednostek niepowiązanych lub stowarzyszonych: | | |
| 1 | zabezpieczenie należytego wykonania umowy z tyt. realizacji projektu z pomocą funduszu POIiŚ | 701503,00 | 701503,00 |
| 2 | zabezpieczenie należytego wykonania umowy z tyt. realizacji projektu z pomocą funduszu PROW | 183275,00 | 183275,00 |
| 3 | ... | | |
| 4 | Ogółem | 884778,00 | 884778,00 |

tabela 17. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

| Lp. | Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota zabezpieczenia |
|-----|---|----------------------------------|----------------------|
| 1 | zabezpieczenie należytego wykonania umowy | weksel in blanco | 884 778,00 |
| 2 | ... | ... | |
| 3 | ... | ... | |
| 4 | ... | ... | |
| 5 | ... | ... | |
| 6 | ... | ... | |
| 7 | ... | ... | |
| 8 | ... | ... | |
| 9 | ... | ... | |
| 10 | ... | ... | |
| 11 | ... | ... | |
| 12 | ... | ... | |
| 13 | Ogółem | | 884 778,00 |

tabela 18. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych | Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na: | |
|-----|--|---|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1 | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów | | |
| 2 | ... | | |
| 3 | ... | | |
| 4 | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów | | |
| 6 | sprzedaż gruntów-ratalna | 6 000,00 | 3 000,00 |
| 7 | przekształcenia WU | 125 464,08 | 116 421,40 |
| 8 | Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem | 131 464,08 | 119 421,40 |
| 9 | Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów | | |
| 10 | ... | | |
| 11 | ... | | |
| 12 | ... | | |
| 13 | Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów | | |
| 15 | | | |
| 16 | | | |
| 17 | Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem | 0,00 | 0,00 |

tabela 19. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na: | |
|-----|---|--|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1 | nie wystąpiły | | |
| 2 | ... | | |
| 3 | ... | | |
| 4 | ... | | |
| 5 | ... | | |
| 6 | ... | | |
| 7 | ... | | |
| 8 | ... | | |
| 9 | ... | | |
| 10 | ... | | |
| 11 | ... | | |
| 12 | ... | | |
| 13 | Ogółem | 0 | 0 |

