

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za 2021r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021r. Gminy Szczepbrzeszyn została sporządzona zgodnie z załącznikiem nr 12 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020r., poz. 342).

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA SZCZEBRZESZYN
1.2	siedzibę jednostki
	Plac Tadeusza Kościuszki 1, 22-460 Szczepbrzeszyn
1.3	adres jednostki
	Plac Tadeusza Kościuszki 1, 22-460 Szczepbrzeszyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Urząd Miejski – kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej Ośrodek Pomocy Społecznej – pomoc społeczna Centrum Sportu i Rekreacji w Szczepbrzeszynie - działalność obiektów sportowych Szkoła Podstawowa nr 1 w Szczepbrzeszynie, Szkoła Podstawowa w Bodaczowie, Szkoła Podstawowa w Wielączy szkolnictwo podstawowe Przedszkole Samorządowe w Szczepbrzeszynie, Przedszkole Samorządowe w Bodaczowie – wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01-01-2021 – 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<p style="text-align: center;">Sprawozdanie zawiera dane łączne samorządowych jednostek budżetowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Miejski Plac Tadeusza Kościuszki 1, 22-460 Szczepbrzeszyn 2. Ośrodek Pomocy Społecznej, Plac Tadeusza Kościuszki 1, 22-460 Szczepbrzeszyn 3. Centrum Sportu i Rekreacji w Szczepbrzeszynie, ul. Szkolna 4, 22-460 Szczepbrzeszyn 4. Przedszkole Samorządowe w Szczepbrzeszynie, ul. Trębacka 25, 22-460 Szczepbrzeszyn 5. Szkoła Podstawowa nr 1 im. Henryka Sienkiewicza w Szczepbrzeszynie, ul. Ogrodowa 16, 22-460 Szczepbrzeszyn 6. Przedszkole Samorządowe w Bodaczowie, Bodaczów 224A, 22-460 Bodaczów 7. Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Bodaczowie, Bodaczów 501; 22-460 Bodaczów 8. Szkoła Podstawowa w Wielączy, Wielącza Poduchowna 53, 22-460 Wielącza Poduchowna
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

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 ujemnie się w księgach rachunkowych, jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego
5. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
6. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
7. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - 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 300, zł - 3.500, zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
8. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
9. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową
10. Składniki majątku o wartości:
 - nie przekraczającej 300,- zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;
 - w przedziale powyżej 300,-zł do 3.500,-zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.
Ewidencją ilościowo - wartościową na koncie pozostałe środki trwałe, bez względu na ich wartość, obejmują się wyposażenie takie jak: meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, kontenerki), komputery, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, sprzęt elektryczny i elektroniczny)
11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
12. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały otrzymane nieodpłatnie jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO). Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały (środki czystości, materiały biurowe, paliwa do samochodów), przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalony jest stan i wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu , którą ujemnie się na koncie 310 Materiały, zmniejszając równocześnie koszty działalności. W następnym roku odnosi się je odpowiednio w koszty.
Wyjątek stanowią:
Materiały (przedmioty) zakupione w celu promocji miasta, ewidencjonuje się je na koncie 310 Materiały, w cenach zakupu – podlegają one rozliczeniu przynajmniej raz w roku rozdysponowane zwiększają koszty działalności i inwentaryzacji drogą spisu z natury na dzień 31 grudnia każdego roku.
13. Ewidencja podręczników i broszur prowadzona jest w sposób uproszczony (dotyczy szkół)
Oznacza to, że materiały te nie zwiększają majątku biblioteki, księgowane są bezpośrednio w koszty i nie podlegają rozliczeniom finansowym, tzn. nie ujemnie się ich w rocznym zestawieniu wpływów i ubytków, przedstawianych w celu uzgodnienia księgowości szkoły.
14. Jednostki prowadzące magazyn artykułów żywnościowych. Materiały ewidencjonuje się na koncie w cenach zakupu. Zakupione towary rejestruje się na podstawie faktur w cenie zakupu. Pozostałe materiały kupowane w niewielkich ilościach na bieżąco są przekazywane do zużycia oraz ujemnie bezpośrednio w koszty, połączone z ustalaniem stanu tych składników aktywów (w wyniku inwentaryzacji) i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy.

5.	inne informacje
	<p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>1. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, ale dotyczący danego roku budżetowego, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.</p> <p>2. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowo za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowo za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.</p> <p>3. Roczne sprawozdania finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Urząd przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy, nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności naszej jednostki.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p> <p>- informacje wg załącznika nr 2</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły w ciągu okresu sprawozdawczego.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-
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
	- informacje wg załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina Szczebrzeszyna posiada udziały w BS Szczebrzeszyn – wartość 20 000,00zł – 100 udziałów po 200,00 zł każdy Zakład Gospodarki Komunalnej w Szczebrzeszynie wartość 1 876 000,00zł – 3.752 udziały po 500,00zł każdy
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)
	informacje wg załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły
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

	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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
	informacje wg załącznika nr 6
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami.
2.	Nie występują
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	informacje wg załącznika nr 8
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
	informacje wg załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	informacje wg załącznika nr 10
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

- | |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,- zmiany w polityce rachunkowości,- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), |
|--|

Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)

2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Matej.
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	2	Metody wyceny aktywów i pasywów	4
1	Wartości niematerialne i prawne	<p>według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>	
2	Środki trwałe	<p>według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	<p>według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej</p> <p>według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności</p>	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	<p>według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej</p> <p>według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności</p> <p>metodą praw własności</p>	
6	Inwestycje krótkoterminowe	<p>według ceny (wartości) rynkowej</p> <p>według ceny nabycia</p> <p>według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej</p>	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania przy czym zobowiązania finansowe	<p>w kwocie wymagającej zapłaty</p> <p>według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej</p>	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)Henryk Matej
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.3.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy (rodzajowe) składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (13-13)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przebieg	przebieg	przebieg	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne 7)		Opółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Opółem zwiększenie wartości (4+5+6)	przebieg	przebieg		przebieg	przebieg
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	190 570,44		719 633,40		719 038,40		974,16		86 901,00	87 875,16	82 733,68	121 049,64	132 300,70	22 699,41	230 650,93	69 520,80	591 082,75
2	Środki trwałe:	105 559 722,01	0,00	8 450 832,07	14 176,69	8 465 039,76		0,00	1 027 433,66	27 520,60	1 130 291,44	112 654 470,33	42 862 333,84	3 783 338,38	1 025 191,42	45 480 479,82	62 097 389,17	67 313 990,51
Grupa 0	Grunt	5 315 836,74		584 739,00		584 739,00		33 837,18		13 343,91	47 181,09	5 655 394,65				0,00	5 315 836,74	5 853 394,65
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	28 235 901,77		2 699 632,60	14 176,69	2 713 216,29				14 176,69	14 176,69	30 554 941,37						21 728 732,98
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	67 623 249,25		5 095 111,48		5 095 111,48					0,00	72 748 360,73						
Grupa 3	Kolby i maszyny energetyczne	53 866,24				0,00					18 200,00	35 666,24						12 816,60
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	878 869,29		9 000,00		9 000,00					10 621,58	87 247,71						276 638,58
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	189 436,79		28 079,20		28 079,20					0,00	217 515,99						158 025,23
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 474 122,65		6 617,40		6 617,40					994 647,08	466 092,97						87 377,10
Grupa 7	Środki transportu	1 024 549,99				0,00					41 500,00	965 049,99						267 710,06
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości wyposażenie, sprzęt inż., nieklasifikowane	763 869,29		28 272,39		28 276,39					3 965,00	788 200,68						135 165,57
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00						0,00

1) nieopłacone przeliczone między jednostkami gminy Szczarbaszyn

Agnieszka Kostuliec
(Główny księgowy)

2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Matej
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale niemortyzowane i nieumiarzone *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Obiekty inżynierii łączowej i wodne				
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

* wartość niemortyzowanych lub nieumiarzonych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Agnieszka Kostrubiec
(Główny księgowy)2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)Henryk Maza
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	4 865 168,37	735 069,96	17 644,38	5 582 593,35
-	należność główna	4 865 168,37	735 069,96	17 644,38	5 582 593,35
-	odsetki	3 670 046,23	523 908,49	17 644,38	4 182 309,74
2	dochodzone na drodze sądowej	1 195 122,14	205 161,47		1 400 283,61
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów: podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Agnieszka Koszrubiec
(główny księgowy)

2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Matej
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec:	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	10 500 000,00	1 750 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00		8 750 000,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu „J” costaw i usług						
3	Zobowiązania wobec budżetów						
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						
6	Pozostałe zobowiązania						
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
	Razem:	10 500 000,00	1 750 000,00	3 500 300,00	3 500 000,00	-	8 750 000,00

Zobowiązania długoterminowe dotyczą zaciągniętych przez Gminę Szczepieszyn kredytów długoterminowych.

Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)

2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Matej
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

-P.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne		

Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)Henryk Matej
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		15 895 938,80
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	11 297 391,55
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	2 736 192,15
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	846 136,20
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia pieniężne, itp.)	1 016 218,90

Agnieszka Kacstrubiec

(główny księgowy)

2022-05-10

(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Matej

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					
2					
3					
4					

Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)

2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Matej
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	5 572 169,55
-	w tym: odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia a środków trwałych w budowie	

* obroty :VN konta 080

Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)

2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Matej
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej


Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)

2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Małecki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Szczepieszyn PI.T.Kościuszki 1 22-460 SZCZEPRESZYN		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 950368606			Wysłać bez pisma przewodniego C4949F16E890566D 	
			sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	70 706 973,55	73 332 067,83	A Fundusz	71 115 709,21	73 338 164,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	69 520,80	591 082,75	A.I Fundusz jednostki	60 542 591,14	52 754 950,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	68 921 452,75	70 844 985,08	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 573 118,07	20 583 213,52
A.II.1 Środki trwałe	62 697 389,17	67 313 990,51	A.II.1 Zysk netto (+)	37 797 139,57	50 510 229,75
A.II.1.1 Grunty	5 315 836,74	5 853 394,65	A.II.2 Strata netto (-)	-27 224 021,50	-29 927 016,23
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	56 184 794,37	60 522 862,72	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	691 709,09	534 857,51	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	388 222,40	267 710,06	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	116 826,57	135 165,57	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 674 172,34	1 848 138,39
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 224 063,58	3 530 994,57	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	1 674 172,34	1 848 138,39
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76 050,41	191 945,49
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 716 000,00	1 896 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	37,00	97,00
A.IV.1 Akcje i udziały	1 716 000,00	1 896 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	177 367,47	179 296,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	942 646,55	943 631,70

Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)

2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Matej
(kierownik jednostki)

BeSTia

C4949F16E890566D

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	71 471,84	92 247,62
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	100 372,18	146 906,54
B Aktywa obrotowe	2 082 908,00	1 854 235,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	47 464,38	199 729,61	D.II.8 Fundusze specjalne	306 226,89	294 014,02
B.I.1 Materiały	47 464,38	73 576,21	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	306 226,89	294 014,02
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	126 153,40	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 841 432,51	1 404 159,24			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	19 769,47	379,09			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 821 663,04	1 403 780,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	194 011,11	250 346,16			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	194 011,11	239 639,46			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	10 706,70			
D.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			

Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)

2022-05-10

(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Matej

(kierownik jednostki)

BeSTia

C4949F16E890566D

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	72 789 881,55	75 186 302,84	Suma pasywów	72 789 881,55	75 186 302,84

Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)

2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Matej
(kierownik jednostki)

BeSTia

C4949F16E890566D

Wyjaśnienia do bilansu


Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

C4949F16E890566D

Henryk Matej
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Szczepieszyn Pl. T. Kościuszki 1 22-460 SZCZEBRZESZYN	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SZCZEBRZESZYN sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego BFEFEDA5679985A3 
Numer identyfikacyjny REGON 950368606		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 822 452,75	14 597 282,55	I Zobowiązania	10 746 936,10	9 049 269,27
I.1 Środki pieniężne	3 822 452,75	14 597 282,55	I.1 Zobowiązania finansowe	10 500 000,00	8 750 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 822 452,75	14 597 282,55	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 750 000,00	1 750 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 750 000,00	7 000 000,00
II Należności i rozliczenia	199 822,15	305 964,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	241 251,53	299 269,27
II.1 Należności finansowe	3 950,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	5 684,57	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 950,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-7 393 620,20	5 186 368,28
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 900 287,77	12 100 485,17
II.2 Należności od budżetów	190 164,00	305 964,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 900 287,77	12 585 395,48
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5 708,15	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-484 910,31
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-5 407,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	484 910,31
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 293 907,97	-7 393 620,20
			III Rozliczenia międzyokresowe	668 959,00	667 609,00
Suma aktywów	4 022 274,90	14 903 246,55	Suma pasywów	4 022 274,90	14 903 246,55

Agnieszka Kostrubiec
skarbnik

2022-05-10

rok, miesiąc, dzień

Henryk Matej
zarząd

BeSTia

BFEFEDA5679985A3

Wyjaśnienia do bilansu


Agnieszka Kostrubiec
skarbnik

2022-05-10
rok, miesiąc, dzień

Henryk Matej
zarząd

BeSTia

BFEFEDA5679985A3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Szczepieszyn Pl.T.Kościuszki 1 22-460 SZCZEPESZYN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON 950368606		82EDE5197AA76E34 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
Wyczerzógóńnicio		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.	Ikwotę 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

Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)

2022.05.10
rok mies. dzień

Henryk Matej
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Kostrubiec
(główny księgowy)

2022.05.10
rok mies. dzień

Henryk Matej
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Szczepieszyn Pl.T.Kościuszki 1 22-460 SZCZEPESZYN			Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 7CFD513FCF1CAFE0	
950368606				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		51 351 448,24	64 530 774,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		144 617,47	200 406,60
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	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		51 206 830,77	64 330 368,28
B.	Koszty działalności operacyjnej		40 911 995,37	43 991 349,44
B.I.	Amortyzacja		3 864 843,01	3 889 812,53
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 870 470,25	1 947 454,38
B.III.	Usługi obce		3 985 697,69	4 777 523,28
B.IV.	Podatki i opłaty		23 999,09	75 441,79
B.V.	Wynagrodzenia		11 845 966,05	12 747 025,52
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 313 653,13	4 150 754,57
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		940 666,61	933 312,57
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		15 059 614,01	15 462 509,30
B.X.	Pozostałe obciążenia		7 085,53	7 515,50
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		10 439 452,87	20 539 425,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne		452 909,31	576 328,61
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 111,60	465 985,18
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		450 797,71	110 343,43
E.	Pozostałe koszty operacyjne		286 638,22	534 530,21

Agnieszka Kostrubiec
główny księgowy

2022-05-10
rok, miesiąc, dzień

Henryk Matej
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	286 638,22	534 530,21
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 605 723,96	20 581 223,84
G.	Przychody finansowe	197 599,13	269 231,37
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	197 599,13	269 231,37
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	230 132,20	237 199,41
H.I.	Odsetki	230 132,20	236 478,39
H.II.	Inne	0,00	30 721,02
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 573 190,89	20 583 255,80
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	77,87	47,26
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 573 118,07	20 583 213,52

Agnieszka Kostrubiec
główny księgowy


2022-05-10
rok, miesiąc, dzień

Henryk Matej
kierownik jednostki

Agnieszka Kostrubiec
główny księgowy

2022-05-10
rok, miesiąc, dzień

Henryk Matej
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Szczepietrzyszyn Pl.T.Kościszki 1 22-460 SZCZEPETRZYSZYN		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 950368606			Wysłać bez pisma przewodniego FC6EC6AA4ACF8F9A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		55 332 060,12	60 642 591,14
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		100 995 057,95	98 711 294,38
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		40 401 045,26	37 797 139,57
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		50 283 779,51	52 179 866,22
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 898 841,42	5 954 293,04
I.1.5.	Aktualizacja wycofy środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		4 397 092,19	2 690 057,55
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		14 299,57	89 938,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		95 784 526,93	106 498 934,59
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		24 076 715,35	27 224 021,50
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		51 175 748,25	64 885 008,25
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		12 208 996,08	12 146 320,18
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		7 236 832,62	2 177 993,39
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		1 086 234,63	65 591,27
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		60 542 591,14	52 754 950,93

Agnieszka Kostrubiec
główny księgowy

2022-05-10
rok, miesiąc, dzień

Henryk Matej
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 573 118,07	20 583 213,52
III.1.	zysk netto (+)	37 797 139,57	50 510 229,75
III.2.	strata netto (-)	-27 224 021,50	-29 927 016,23
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	71 115 709,21	73 338 164,45

Agnieszka Kostrubiec
główny księgowy

2022-05-10
rok, miesiąc, dzień

Henryk Matej
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Kostrubiec
główny księgowy

2022-05-10
rok, miesiąc, dzień

Henryk Matej
kierownik jednostki