

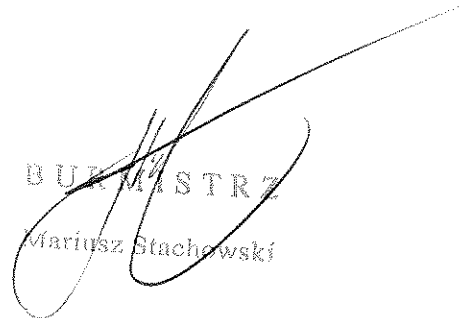
RADA MIEJSKA
26.04.2023
W ZAWADZKIEM


Zawadzkie, dnia 26 kwietnia 2023 r.

**Przewodniczący Rady Miejskiej
w Zawadzkiem**

W związku z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zarząd przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe.

Z poważaniem


BURMISTRZ
Mariusz Stachowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAWADZKIE ul.Dębowa 13 47-120 ZAWADZKIE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego 15BBB8A7BB838295 
Numer identyfikacyjny REGON 531413314	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	55 608 002,77	59 215 116,47	A Fundusz	56 709 078,04	60 024 719,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	48 233 463,47	55 294 486,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	39 369 002,77	39 976 116,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 475 614,57	4 730 233,31
A.II.1 Środki trwałe	38 898 714,56	39 013 922,67	A.II.1 Zysk netto (+)	41 198 380,64	38 850 236,11
A.II.1.1 Grunty	3 198 821,51	3 266 722,85	A.II.2 Strata netto (-)	-32 722 766,07	-34 120 002,80
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	117 953,71	117 953,71	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	35 448 832,01	35 500 871,58	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	159 769,37	146 742,70	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	4 949,69	2 639,83	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	86 341,98	96 945,71	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 067 556,26	2 401 943,66
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	470 288,21	962 193,80	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	2 067 556,26	2 401 943,66
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	411 890,81	480 445,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	16 239 000,00	19 239 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	792,62	124 516,30
A.IV.1 Akcje i udziały	16 239 000,00	19 239 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	222 081,94	240 532,18
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 168 547,54	1 272 235,33

Karina Krystyna Nowak
(główny księgowy)

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Kazimierz Stachowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

15BBB8A7BB838295

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 862,08	2 301,25
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	44 111,82	47 484,31
B Aktywa obrotowe	3 168 631,53	3 211 546,98	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	62 203,75	132 994,45	D.II.8 Fundusze specjalne	218 269,45	234 428,66
B.I.1 Materiały	62 203,75	126 848,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	218 269,45	234 428,66
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	6 146,33	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 989 360,01	2 974 897,56			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	63 675,10	72 334,48			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	107 056,38			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 925 684,91	2 795 506,70			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	117 067,77	103 654,97			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	117 067,77	103 654,97			
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			

Karina Krystyna Nowak
(główny księgowy)

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Kazimierz Stachowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

15BBB8A7BB838295

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	58 776 634,30	62 426 663,45	Suma pasywów	58 776 634,30	62 426 663,45

Karina Krystyna Nowak
(główny księgowy)

2023-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Kazimierz Stachowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

15BBB8A7BB838295

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Karina Krystyna Nowak
(główny księgowy)


BeSTia

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

15BBB8A7BB838295

Mariusz Kazimierz Stachowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAWADZKIE ul.Dębowa 13 47-120 ZAWADZKIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Numer identyfikacyjny REGON 531413314		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego F64B28EDDBEE3F6C 
			Stan na koniec roku poprzedniego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	54 451 261,54	54 439 696,19	
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	531 218,99	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	54 451 261,54	53 908 477,20	
B. Koszty działalności operacyjnej	46 471 419,58	50 371 710,53	
B.I. Amortyzacja	1 794 930,62	1 861 715,13	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 061 915,14	3 530 681,05	
B.III. Usługi obce	6 481 988,59	6 897 560,71	
B.IV. Podatki i opłaty	2 237 135,73	2 236 691,18	
B.V. Wynagrodzenia	16 576 306,35	18 105 689,51	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 046 801,07	4 363 650,81	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	148 656,20	234 473,15	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	442 682,13	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 121 387,67	12 696 861,58	
B.X. Pozostałe obciążenia	2 298,21	1 705,28	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	7 979 841,96	4 067 985,66	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 051 388,05	875 516,71	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	612 229,29	526 219,35	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	439 158,76	349 297,36	
E. Pozostałe koszty operacyjne	324 163,11	112 501,03	

Karina Krystyna Nowak
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Kazimierz Stachowski
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	324 163,11	112 501,03
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 707 066,90	4 831 001,34
G.	Przychody finansowe	1 465 668,52	262 321,42
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	36 405,69	193 461,33
G.III.	Inne	1 429 262,83	68 860,09
H.	Koszty finansowe	1 697 120,85	363 089,45
H.I.	Odsetki	33 654,05	43 695,43
H.II.	Inne	1 663 466,80	319 394,02
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 475 614,57	4 730 233,31
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)	8 475 614,57	4 730 233,31

Karina Krystyna Nowak
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Kazimierz Stachowski
kierownik jednostki

BeSTia

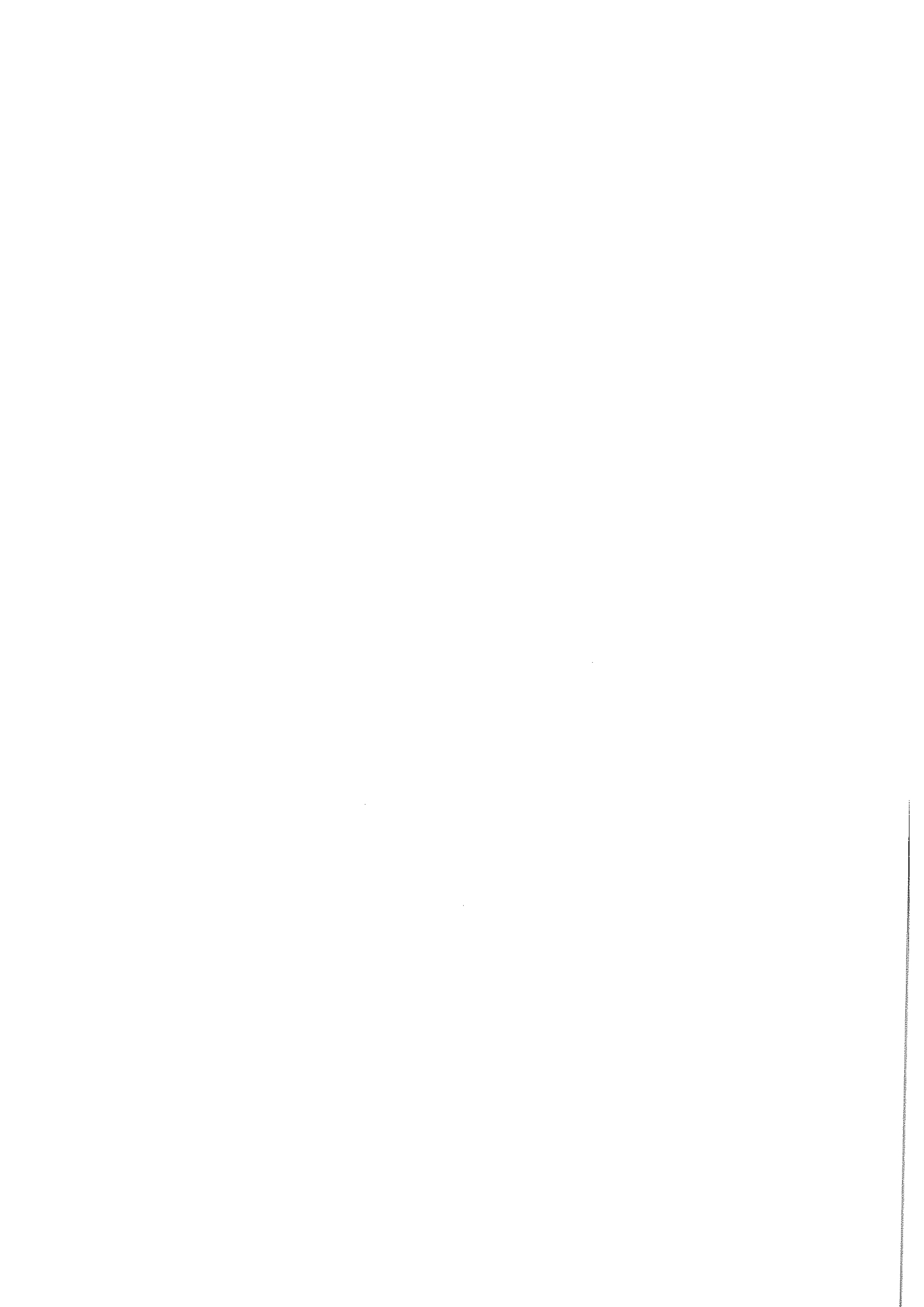
F64B28EDDBEE3F6C


Wyjaśnienia do sprawozdania

Karina Krystyna Nowak
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Kazimierz Stachowski
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAWADZKIE ul. Dębowa 13 47-120 ZAWADZKIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Numer identyfikacyjny REGON 531413314		Wysłać bez pisma przewodniego 5B14C8761BCEB275 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	47 152 784,84	48 233 463,47	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	94 786 194,75	102 981 731,56	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	38 256 521,24	41 198 380,64	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	51 462 503,11	56 207 207,67	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	5 054 020,40	5 492 243,25	
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	0,00	83 900,00	
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	13 150,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	93 705 516,12	95 920 708,55	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	31 426 365,31	32 722 766,07	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	55 130 166,49	55 482 089,75	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 048 058,53	7 608 538,31	
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	57 431,79	79 558,68	
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	43 494,00	27 755,74	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	48 233 463,47	55 294 486,48	

Karina Krystyna Nowak
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Kazimierz Stachowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 475 614,57	4 730 233,31
III.1.	zysk netto (+)	41 198 380,64	38 850 236,11
III.2.	strata netto (-)	-32 722 766,07	-34 120 002,80
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	56 709 078,04	60 024 719,79

Karina Krystyna Nowak
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

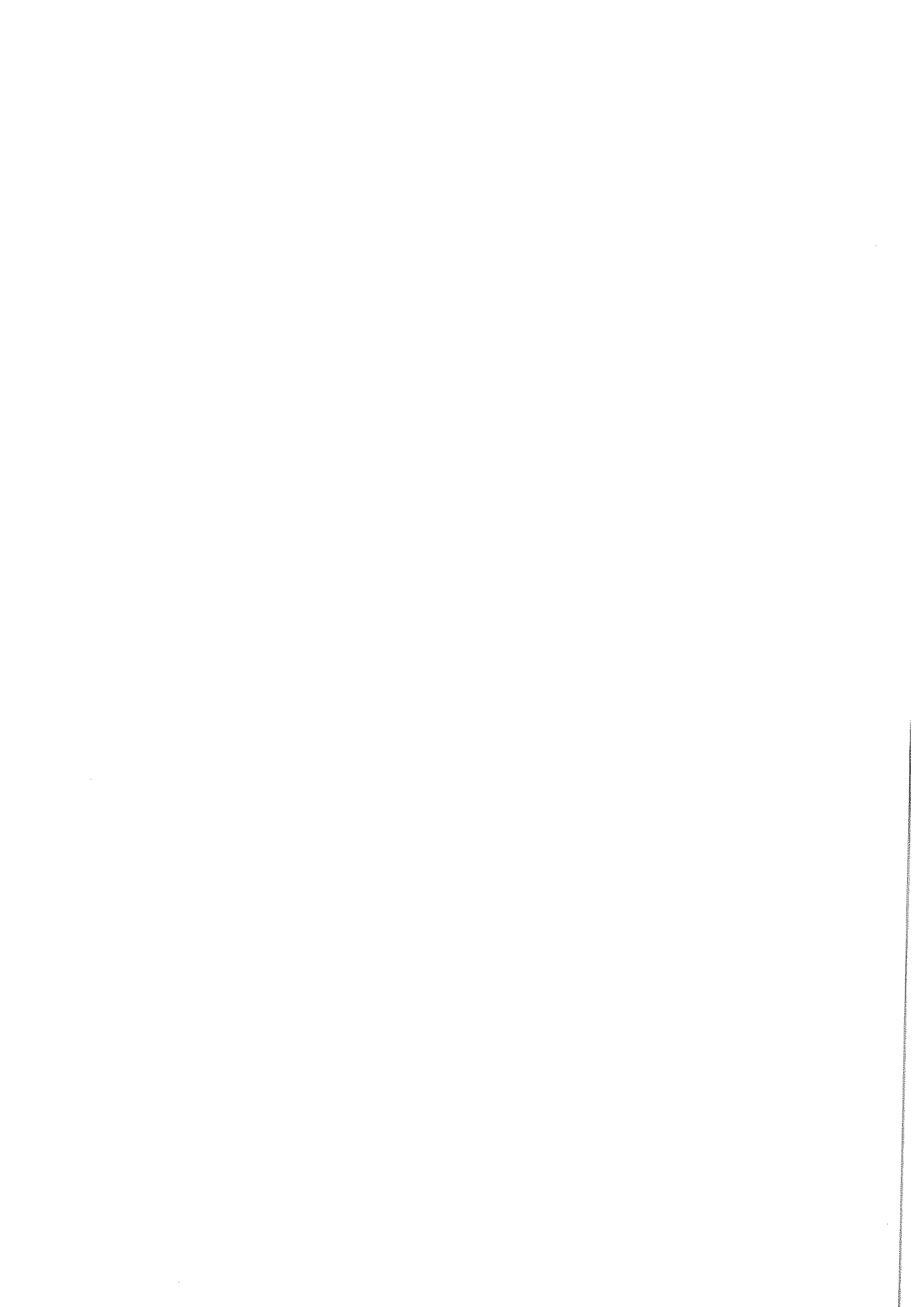
Mariusz Kazimierz Stachowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Karina Krystyna Nowak
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Kazimierz Stachowski
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAWADZKIE ul.Dębowa 13 47-120 ZAWADZKIE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionálna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON 531413314		20B0F2E007763350 

ii. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
Il.	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 weksłowych, 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

Karina Krystyna Nowak
(główny księgowy)

2023.04.26
rok mies. dzień

Mariusz Kazimierz Stachowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Karina Krystyna Nowak
(główny księgowy)

2023.04.26
rok mies. dzień

Mariusz Kazimierz Stachowski
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Zawadzkie
1.2	siedzibę jednostki
	Zawadzkie
1.3	adres jednostki
	Ul. Dębowa 13 47-120 Zawadzkie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania własne i zlecone na podstawie ustawy o samorządzie gminnym, pomocy społecznej, o świadczeniach rodzinnych, wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej, działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego oraz innych ustaw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022r. – 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane urzędu i podległych jednostek samorządu terytorialnego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad

	<p>rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Środki trwałe o wartości do kwoty 50,00 zł zwolnione są z ewidencji. Środki o wartości powyżej 50,00 zł do kwoty 200,00 zł podlegają wyłącznie ewidencji ilościowej,</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej od kwoty 200,00 zł do kwoty 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów (ewidencja ilościowo-wartościowa). Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również m.in.: dywany, odzież roboczą i inne,</p> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>e) Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia za wyjątkiem opału i paliwa. Na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów według cen zakupu.</p> <p>4. Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>5. Jednostka tworzy odpisy aktualizacyjne należności nie później niż na dzień bilansowy.</p>
5.	inne informacje

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 nr 1 i tabela Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Dobra kultury 12.000,00 zł
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	Tabela Nr 3
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
	środki trwałe w użytkowaniu o wartości 2.265,00 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina posiada 100 % udziałów w spółce Zakład Gospodarki Komunalnej „ZAW – KOM” Sp. z o.o. z siedzibą w Zawadzkiem. Kapitał zakładowy ww. spółki dzieli się na 32 478 udziałów po 500,00 zł każdy. Na dzień 31.12.2022 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 16 239 000,00 zł. Gmina posiada także 60 000 udziałów o wartości nominalnej po 50 zł każdy, to jest o łącznej wartości nominalnej 3 000 000 zł w SIM Śląsk Północ Sp. z o.o. z siedzibą

	w Lublińcu. Kapitał zakładowy spółki wynosi 40 037 200,00 zł.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela Nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	416 000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	416.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	212 961,68 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Zastaw rejestrowy na udziałach 3.886.500,00 zł
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
	poręczenie cywilnoprawne w kwocie 3.500.000,00 zł (kwota główna)
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Rękojmia na początek okresu sprawozdawczego na koniec okresu sprawozdawczego
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	613.308,20 zł (nagrody jubileuszowe 430.139,18 zł, ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy 10.284,53 zł, odprawy 172.884,49 zł)
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Bilans otwarcia 470.288,21 zł Zwiększenia 5.242.553,26 zł Zmniejszenia 4.750.647,67 zł Bilans zamknięcia 962.193,80 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej

	wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Karina Nowak

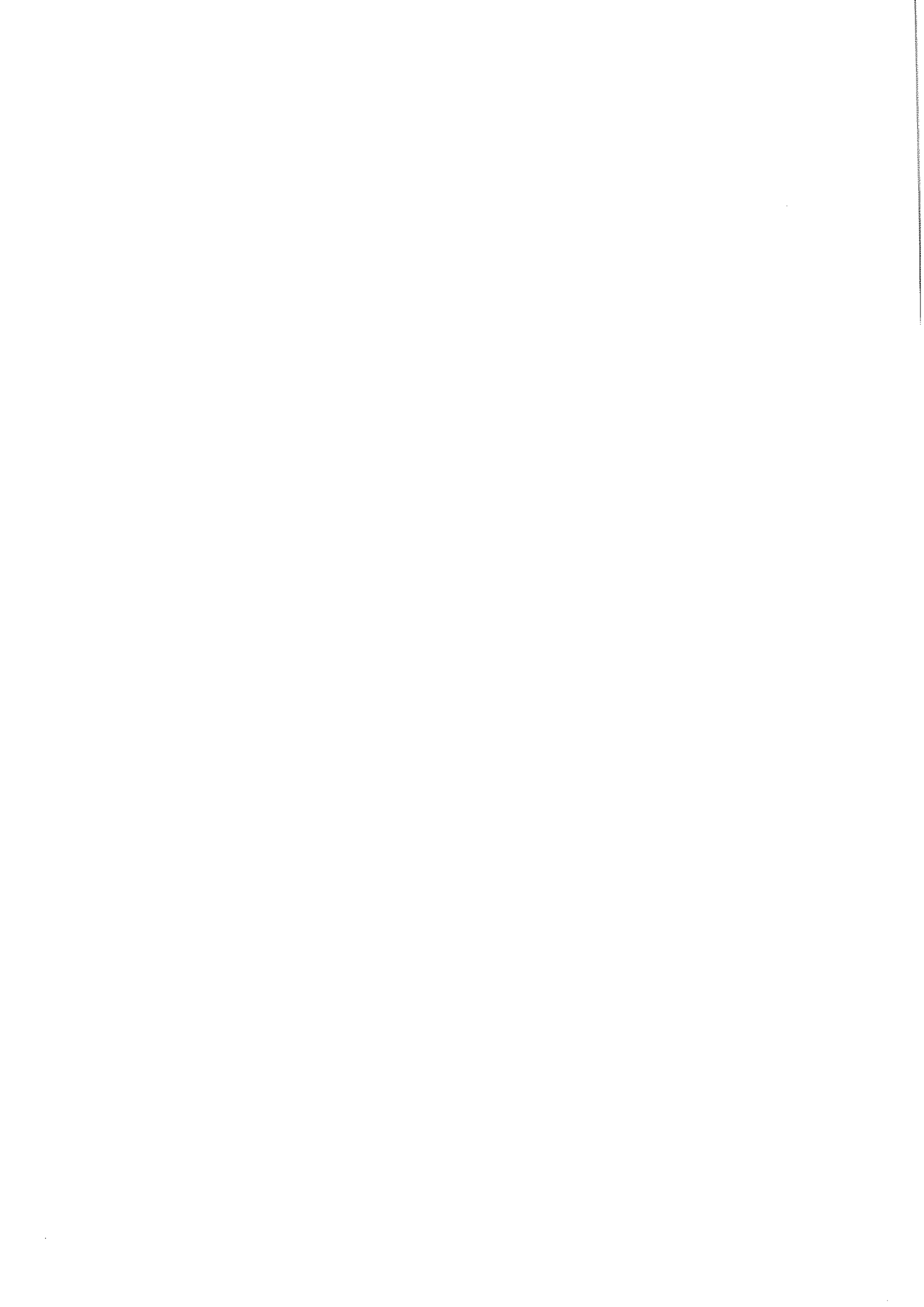
(główny księgowy)

2023.04.26

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Stachowski

(kierownik jednostki)



II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	76 419 692,44	7 398 646,88	0,00	0,00	342 061,24	7 740 708,12	233 425,64	263 361,68	4 750 647,67	0,00	62 441,69	5 309 876,68	78 850 523,88
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	75 949 404,23	2 156 093,62	0,00	0,00	342 061,24	2 498 154,86	233 425,64	263 361,68	0,00	0,00	62 441,69	559 229,01	77 888 330,08
2.	<i>Grunty, w tym:</i>													
I.		3 209 439,21	81 605,40				81 605,40	10 460,63					10 460,63	3 280 583,98
2.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	117 953,71	0,00	0,00	0,00		0,00						0,00	117 953,71
2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	65 858 915,24	1 630 513,19			330 061,24	1 960 574,43	222 965,01				62 441,69	285 406,70	67 534 082,97
2.	<i>Urządzenia techniczne, maszyny</i>	1 158 612,42	42 164,40			0,00	42 164,40		158 444,52				158 444,52	1 042 332,30

2.	Środki transportu	224 405,05							14 100,00				14 100,00	210 305,05
4.														
2.	Inne środki trwałe	5 498 032,31	401 810,63						0,00				90 817,16	5 821 025,78
5.				12 000,00										
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	470 288,21	5 242 553,26						5 242 553,26				4 750 647,67	962 193,80
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00				0,00	0,00

Karina Nowak
(główny księgowy)

26.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Stachowski
(kierownik jednostki)

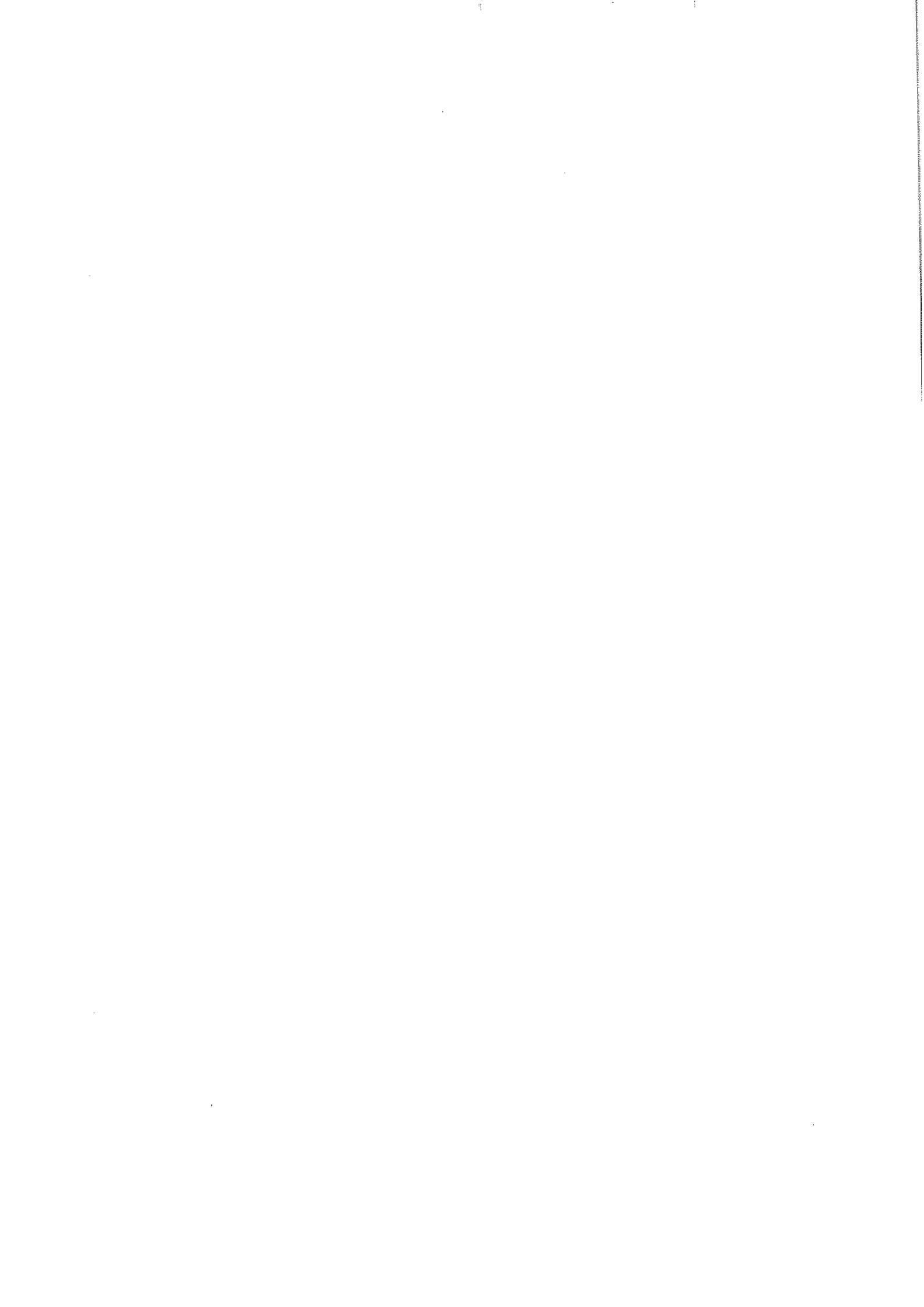


Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	aktuali zacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	inne zmniejszenia	zwiększenia ogółem (8 + 9 + 10)		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	306 050,95	7 140,75	0,00	0,00	7 140,75	0,00	0,00	0,00	0,00	313 191,70
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	243 837,30	5 936,74			5 936,74				0,00	249 774,04
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	62 213,65	1 204,01			1 204,01				0,00	63 417,66
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	37 050 689,67	2 240 946,38	0,00	29 020,95	2 269 967,33	0,00	423 267,57	22 982,02	446 249,59	38 874 407,41

2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4 +2.5.)	37 050 689,67	2 240 946,38	0,00	29 020,95	2 269 967,33	0,00	423 267,57	22 982,02	446 249,59	38 874 407,41
2.1.	Grunty, w tym:	10 617,70	3 243,43			3 243,43		0,00		0,00	13 861,13
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	30 410 083,23	1 776 995,12		29 020,95	1 806 016,07		159 905,89	22 982,02	182 887,91	32 033 211,39
2.3	Urządzenia techniczne, maszyny	998 843,05	55 191,07			55 191,07		158 444,52		158 444,52	895 589,60
2.4.	Środki transportu	219 455,36	2 309,86			2 309,86		14 100,00		14 100,00	207 665,22
2.5.	Inne środki trwałe	5 411 690,33	403 206,90			403 206,90		90 817,16		90 817,16	5 724 080,07
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Karina
Nowak
(główny
księgowy)

26.04.
2023
(rok, miesiąc,
dzień)

Mariusz
Stachowski
(kierownik
jednostki)

Tabela 3. Grunty użytkowane wiczyście (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście – dane identyfikujące grunt		Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
	2	3				
1.	Lokalizacja i numer działki	Zędowice nr 1989 z mapy 7	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	1330				0,00
	Wartość (zł)	20 062,43	20 062,43	0,00	0,00	20 062,43
2.	Lokalizacja i numer działki	Zawadzkie nr 373/19 z mapy 2, Zawadzkie nr 373/18 z mapy 2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	973				0,00
	Wartość (zł)	19 816,43	19 816,43	0,00	0,00	19 816,43
3.	Lokalizacja i numer działki	Zawadzkie nr 373/2 z mapy 2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	1531				0,00
	Wartość (zł)	30 271,44	30 271,44	0,00	0,00	30 271,44
4.	Lokalizacja i numer działki	Zawadzkie nr 430/5 z mapy 2				
	Powierzchnia (m ²)	2787				0,00

	Wartość (zł)	17 374,05	17 374,05	0,00	0,00	17 374,05
5.	Lokalizacja i numer działki	Zawadzkie nr 430/3 z mapy 2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	722				0,00
	Wartość (zł)	4 812,62	4 812,62	0,00	0,00	4 812,62
6.	Lokalizacja i numer działki	Żędowice nr 2067/5 z mapy 2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	5369				
	Wartość (zł)	56 100,00	56 100,00	0,00	0,00	56 100,00
		Ogółem:	92 336,97	0,00	0,00	148 436,97

Karina Nowak
(główny księgowy)

26.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Stachowski
(kierownik jednostki)

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Wyszegółnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
	2	3	4	5	6	7	8
1	2						
1							
1.	czynsze	545 435,80	40 990,85		62 976,92	62 976,92	523 449,73
2.	wieczyste użytkowanie	29 864,29	5 334,37		934,00	934,00	34 264,66
3.	kary i wyroki	117 912,21	1 817,00		0,00	0,00	119 729,21
4.	odsetki od nienależnie pobranych FA	14 783,74	801,01	293,21	15 291,54	15 584,75	0,00
5.	nienależnie pobrane FA	9 042,92		3 181,46	5 861,46	9 042,92	0,00
6.	ZA budżet państwa	131 257,84	0,00	2 010,84	11 156,31	13 167,15	118 090,69
7.	ZA budżet gminy	131 257,98		2 010,76	11 156,36	13 167,12	118 090,86
8.	odsetki - dłużnicy FA	1 368 692,15	287 980,24	69 380,15	0,00	69 380,15	1 587 292,24
9.	FA budżet państwa	1 582 013,05	76 943,05	8 048,96	131,96	8 180,92	1 650 775,18
10.	FA budżet gminy	1 054 675,37	51 295,49	5 365,95	87,98	5 453,93	1 100 516,93
	Ogółem:	4 984 935,35	465 162,01	90 291,33	107 596,53	197 887,86	5 252 209,50

Karina Nowak
(główny księgowy)

26.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Stachowski
(kierownik jednostki)