

**Zarządzenie Nr 29.2023  
Wójta Gminy Głowaczów  
z dnia 05.05.2023 roku**

**w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Głowaczów sprawozdań finansowych  
za rok 2022**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2023 r. poz.40 ze zm.), art.270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz.1634 ze zm.).

**zarządza się co następuje.**

**§ 1.**

Przedłożyć Radzie Gminy sprawozdania finansowe Gminy Głowaczów za rok 2022.

1. bilans z wykonania budżetu gminy,
2. łączny bilans jednostek budżetowych,
3. łączny rachunek zysków i strat,
4. łączne zestawienie zmian w funduszu.

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

**WÓJT GMINY**

**Hubert Szubaj**

## Uzasadnienie

Wójt Gminy na mocy przepisów art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 16534 ze zm.) przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły w terminie 31 maja roku następującego po roku.

WÓJT GMINY  
*Hubert Czubaj*



|                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Urząd Gminy</b><br>ul.Rynek 35<br>26-903 GŁOWACZÓW<br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>670223646</b> | <b>BILANS</b><br><br>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego<br><br><b>Gmina GŁOWACZÓW</b><br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie                                                                                 |
|                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                        | Wysłać bez pisma przewodniego<br>06F3DE1E674B162A<br> |

| AKTYWA                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne                          | 7 200 657,86          | 6 721 091,24        | I Zobowiązania                             | 3 466 949,44          | 3 363 778,10        |
| I.1 Środki pieniężne                        | 7 200 657,86          | 6 721 091,24        | I.1 Zobowiązania finansowe                 | 3 466 449,44          | 3 234 428,28        |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu              | 7 198 322,11          | 6 718 081,26        | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 742 767,94            | 713 546,78          |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne            | 2 335,75              | 3 009,98            | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 2 723 681,50          | 2 520 881,50        |
| II Należności i rozliczenia                 | 213 679,22            | 554,00              | I.2 Zobowiązania wobec budżetów            | 0,00                  | 129 349,82          |
| II.1 Należności finansowe                   | 0,00                  | 0,00                | I.3 Pozostałe zobowiązania                 | 500,00                | 0,00                |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 0,00                  | 0,00                | II Aktywa netto budżetu                    | 3 430 812,58          | 2 792 850,92        |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00                  | 0,00                | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)         | 6 013 683,51          | -637 961,66         |
| II.2 Należności od budżetów                 | 213 679,22            | 554,00              | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)                | 6 013 683,51          | 0,00                |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia     | 0,00                  | 0,00                | II.1.2 Deficyt budżetu (-)                 | 0,00                  | -637 961,66         |
| III Rozliczenia międzyokresowe              | 3 642,94              | 10 746,78           | II.1.3 Niewykonane wydatki (-)             | 0,00                  | 0,00                |
|                                             |                       |                     | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 0,00                  | 0,00                |
|                                             |                       |                     | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki      | 0,00                  | 0,00                |
|                                             |                       |                     | II.4 Środki z prywatyzacji                 | 0,00                  | 0,00                |
|                                             |                       |                     | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)       | -2 582 870,93         | 3 430 812,58        |
|                                             |                       |                     | III Rozliczenia międzyokresowe             | 520 218,00            | 575 763,00          |
|                                             |                       |                     |                                            |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                         | <b>7 417 980,02</b>   | <b>6 732 392,02</b> | <b>Suma pasywów</b>                        | <b>7 417 980,02</b>   | <b>6 732 392,02</b> |

Grażyna Rybarczyk  
skarbnik

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj  
zarząd

BeSTia

06F3DE1E674B162A

Grażyna Rybarczyk  
skarbnik

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj  
zarząd

BeSTia

06F3DE1E674B162A

## Informacja dodatkowa

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.1       | nazwę jednostki<br><b>Gmina Głowaczów</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.2       | siedzibę jednostki<br><b>Głowaczów</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3       | adres jednostki<br><b>ul. Rynek 35, 26-903 Głowaczów</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br><b>Zaspokojenie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy; usługi administracyjne świadczone dla ludności oraz usługi z art. 7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br><b>Roczne sprawozdanie finansowe (łączne) zostało sporządzone za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br><b>Sprawozdanie obejmuje dane jednostki Urzędu Gminy, GOPS, PSP Głowaczów, PSP Brzóza, Przedszkole Głowaczów, Przedszkole Brzóza, Gminny Żłobek w Głowaczowie.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br><p><b>Aktywa i pasywa</b> wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych oraz zasadami (polityką rachunkowości) określonymi przez kierownika jednostki.</p> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b>, których wartość początkowa nie przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi finansuje się ze środków na inwestycję i umarza się jednorazowo za okres całego roku przy zastosowaniu 30% stawki amortyzacji rocznie. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości materialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p><b>Środki trwałe</b> na dzień bilansowy wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu. Środki trwałe umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <p><b>Pozostałe środki trwałe</b> o wartości nieprzekraczającej 10 000,00zł odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe, których cena jednostkowa zakupu nie przekracza 500,00zł spisywane są w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p><b>Inwestycje (środki trwałe w budowie)</b> obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczane do dnia bilansowego lub dnia zakończenia inwestycji.</p> <p><b>Należności długoterminowe</b> wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności oraz wg art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Nabyte <b>aktywa finansowe</b> ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przyjęcia w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.</p> <p><b>Zapasy</b> obejmują materiały. Wycenia się je w cenach zakupu. Jednostki nie prowadzą gospodarki magazynowej.</p> <p><b>Należności krótkoterminowe</b> wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p> <p><b>Zobowiązania</b> z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p><b>Zobowiązania finansowe</b> wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania.</p> <p><b>Ustalanie wyniku finansowego</b> - wynik ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont tj. na kontach kosztów rodzajowych – jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Rachunek zysków i strat Urzędu Gminy Głowaczów (wariant porównawczy) sporządzany jest wg wzoru stanowiącego Załącznik nr 10 rozporządzenia Ministra Finansów z dn. 13.09.2017r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> |
| 5. | <p>inne informacje <b>Sprawozdanie finansowe za rok 2022</b> zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez co najmniej 12 miesięcy, pomimo wystąpienia okoliczności dotyczących występowania pandemii COVID-19. W chwili sporządzenia sprawozdania finansowego sytuacja wciąż się zmienia i trudno przewidzieć skutki pandemii oraz toczącej się</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------|-----------------|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------|-------------------|-----------------|--------------------|-------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|-----------------------|
|                                         | wojny w sąsiadującej Ukrainie w roku 2022. Nie mniej jednak jednostka będzie monitorować rozwój sytuacji i podejmować kroki, aby złagodzić negatywne jej skutki.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
|                                         | <p>Jednostki prowadzą ewidencję kwot wynikających ze wzajemnych rozliczeń między jednostkami w celu dokonania wyłączeń w łącznym sprawozdaniu finansowym Gminy. Analitykę prowadzi się następująco z podziałem na jednostki</p> <p>- wzajemne rozliczenia z tytułu należności (woda, ścieki) Rachunek zysków i strat poz. A.I</p> <table> <tr> <td>• PSP Brzóza</td><td>w kwocie 5 419,76</td></tr> <tr> <td>• PSP Głowaczów</td><td>w kwocie 8 427,72</td></tr> <tr> <td>• Żłobek</td><td>w kwocie 611,72</td></tr> </table> <p>- wzajemne rozliczenia z tytułu należności (odpadów) Rachunek zysków i strat poz. A.VI</p> <table> <tr> <td>• PSP Brzóza</td><td>w kwocie 2 733,11</td></tr> <tr> <td>• PSP Głowaczów</td><td>w kwocie 3 896,67</td></tr> <tr> <td>• PP Brzóza</td><td>w kwocie 2 254,80</td></tr> <tr> <td>• PP Głowaczów</td><td>w kwocie 2 254,80</td></tr> <tr> <td>• Gminny Żłobek</td><td>w kwocie 1 740,90</td></tr> </table> <p>- wzajemne rozliczenia z tytułu dochodów (woda, ścieki, odpady) Zestawienie zmian funduszu poz. I.2.2</p> <table> <tr> <td>• PSP Brzóza</td><td>w kwocie 8 152,87</td></tr> <tr> <td>• PSP Głowaczów</td><td>w kwocie 12 324,39</td></tr> <tr> <td>• PP Brzóza</td><td>w kwocie 2 254,80</td></tr> <tr> <td>• PP Głowaczów</td><td>w kwocie 2 254,80</td></tr> <tr> <td>• Gminny Żłobek</td><td>w kwocie 2 352,62</td></tr> </table> <p>- wzajemne rozliczenia na operacjach uwzględnianych w Zestawieniu zmian funduszu I.2.6</p> <table> <tr> <td>• Publiczna Szkoła Podstawowa w Brzozie</td><td>w kwocie 1 050 022,57</td></tr> </table> <p>- wzajemne rozliczenia na operacjach uwzględnianych w Zestawieniu zmian funduszu I.1.6</p> <table> <tr> <td>• Publiczna Szkoła Podstawowa w Brzozie</td><td>w kwocie 1 050 022,57</td></tr> </table> | • PSP Brzóza | w kwocie 5 419,76 | • PSP Głowaczów | w kwocie 8 427,72 | • Żłobek | w kwocie 611,72 | • PSP Brzóza | w kwocie 2 733,11 | • PSP Głowaczów | w kwocie 3 896,67 | • PP Brzóza | w kwocie 2 254,80 | • PP Głowaczów | w kwocie 2 254,80 | • Gminny Żłobek | w kwocie 1 740,90 | • PSP Brzóza | w kwocie 8 152,87 | • PSP Głowaczów | w kwocie 12 324,39 | • PP Brzóza | w kwocie 2 254,80 | • PP Głowaczów | w kwocie 2 254,80 | • Gminny Żłobek | w kwocie 2 352,62 | • Publiczna Szkoła Podstawowa w Brzozie | w kwocie 1 050 022,57 | • Publiczna Szkoła Podstawowa w Brzozie | w kwocie 1 050 022,57 |
| • PSP Brzóza                            | w kwocie 5 419,76                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • PSP Głowaczów                         | w kwocie 8 427,72                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • Żłobek                                | w kwocie 611,72                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • PSP Brzóza                            | w kwocie 2 733,11                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • PSP Głowaczów                         | w kwocie 3 896,67                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • PP Brzóza                             | w kwocie 2 254,80                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • PP Głowaczów                          | w kwocie 2 254,80                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • Gminny Żłobek                         | w kwocie 1 740,90                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • PSP Brzóza                            | w kwocie 8 152,87                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • PSP Głowaczów                         | w kwocie 12 324,39                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • PP Brzóza                             | w kwocie 2 254,80                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • PP Głowaczów                          | w kwocie 2 254,80                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • Gminny Żłobek                         | w kwocie 2 352,62                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • Publiczna Szkoła Podstawowa w Brzozie | w kwocie 1 050 022,57                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| • Publiczna Szkoła Podstawowa w Brzozie | w kwocie 1 050 022,57                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| <b>II.</b>                              | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |                   |                 |                   |          |                 |              |                   |                 |                   |             |                   |                |                   |                 |                   |              |                   |                 |                    |             |                   |                |                   |                 |                   |                                         |                       |                                         |                       |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | <b>Szczegółowy zakres zmian przedstawia Tabela nr 1</b>                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                             |
|      | <b>Jednostka nie posiada takich informacji</b>                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                |
|      | <b>W jednostce nie występuje odpis aktualizujący dla długoterminowych aktywów finansowych</b>                                                                                                                                                                                             |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                   |
|      | <b>Jednostka nie jest użytkownikiem gruntów użytkowanych wieczystie</b>                                                                                                                                                                                                                   |
| 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                                                                                                                    |
|      | <b>Jednostka nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu</b>                                                                                                                                                                |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                       |
|      | <b>Jednostka nie posiada papierów wartościowych w tym: udziałów, akcji oraz dłużnych papierów wartościowych</b>                                                                                                                                                                           |
| 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) |
|      | <b>Dane o odpisach aktualizujących wartości należności przedstawia Tabela nr 2</b>                                                                                                                                                                                                        |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                  |
|      | <b>W jednostce nie występują rezerwy na zobowiązania</b>                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|      | <b>Dane przedstawia Tabela Nr 6</b>                                                                                                                                                                                                                                                       |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | <b>Dane przedstawia Tabela Nr 6</b>                                                                                                                                                                                                                                                        |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | <b>Dane przedstawia Tabela Nr 6</b>                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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 |
|       | <b>Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu leasingu finansowego</b>                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |
|       | <b>Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki</b>                                                                                                                                                                                                               |
| 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                                    |
|       | <b>Gmina posiada zabezpieczenia zobowiązań w związku z zaciągnięciem kredytów i pożyczek. Kredyty bankowe -zabezpieczenie weksle "in blanco" w kwocie 1 554 800,00 zł., pożyczki – zabezpieczenie weksle „in blanco” w kwocie 1 668 881,50 zł.</b>                                         |
| 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                                            |
|       | <b>Jednostka stosuje uproszczenia zawarte w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości kwoty rozliczeń nie są istotne i nie dokonuje się międzyokresowych rozliczeń kosztów</b>                                                                                                                  |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|       | <b>Jednostka przedstawia dane w Tabeli nr 3</b>                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|       | <b>Dane o wypłaconych środkach pieniężnych na świadczenia pracownicze przedstawia Tabela nr 4</b>                                                                                                                                                                                          |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | <b>W jednostce nie występują dodatkowe istotne informacje dotyczące bilansu majątkowego</b>                                                                                                                                                                                                |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | <b>Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>                                                                                                                                                                                                                      |
| 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                                                                                                                          |
|       | <b>Jednostka przedstawia dane w Tabeli nr 5</b>                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                 |
|       | <b>W jednostce nie wystąpiły przychody i koszty nadzwyczajnej wartości</b>                                                                                                                                                                                                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|      | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.5. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|      | <b>Brak</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|      | <p><b>W roku 2022r. Gmina otrzymała środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 2.500.000zł. (zaliczka) na realizację zadania pn.</b></p> <p>- „Budowa dróg w m. Brzóza, Ignacówka Bobrowska, Ignacówka Grabnowolska, Józefów, Zieleniec, Jasieniec, Maciejowice, Studnie, Rogożek, Helenów” w kwocie 2 000 000zł,</p> <p>- „Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Głowaczów zadanie: I Budowa drogi gminnej w m. Brzóza ul. Długa, zadanie II Przebudowa drogi gminnej w m. Maciejowice, zadanie III Przebudowa drogi gminnej Bobrowniki-Stawki w kwocie 500 000zł.</p> <p><b>Środki finansowe z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 747 019,13zł na zadania:</b></p> <p>-„Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Głowaczów zadanie I Budowa drogi gminnej w m. Brzóza ul. Długa”,</p> <p>-„Przebudowa drogi gminnej w m. Chodków”.</p> <p><b>Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 5 201 092,67 zł – na wypłatę dodatku węglowego, dodatku do źródeł ciepła dla gospodarstw domowych oraz dodatek dla podmiotów wrażliwych.</b></p> <p><b>Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 312 521,15zł</b></p> <p><b>W Polsce nadal trwa stan epidemii w związku z zakażeniami wirusem SARS-COV-2, w sąsiadującej Ukrainie trwają działania wojenne, co spowodowało bardzo duży napływ uchodźców do naszego kraju, a zatem trudno przewidzieć jak to wszystko będzie miało wpływ na realizację zadań w roku 2022.</b></p> <p><b>Nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.</b></p> |



Tabela nr 1

| Majątek trwały – wartość brutto |                                                                    |                                               |                                  |              |                                                   |                                   |            |      |                                           |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|-------------------------------------------|
| Lp.                             | Składniki majątku trwałego                                         | Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |              | Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego |
|                                 |                                                                    |                                               | Nabycie                          | Aktualizacja |                                                   | Sprzedaż                          | Likwidacja | Inne |                                           |
| I.                              | Wartości niematerialne i prawne                                    | 137 642,03                                    |                                  |              |                                                   |                                   |            |      | 137 642,03                                |
| II.                             | Rzeczowe aktywa trwałe                                             | 83 876 357,93                                 | 4 228 098,42                     | 7 359 305,12 |                                                   | 1 766 170,68                      |            |      | 93 697 590,79                             |
| 1.                              | Środki trwałe                                                      | 82 687 575,36                                 | 2 742 779,16                     | 7 359 305,12 |                                                   | 1 766 170,68                      |            |      | 91 023 488,96                             |
| 1.1                             | Grunt                                                              | 2 276 429,74                                  | 966 000,00                       |              |                                                   | 169 000,00                        |            |      | 3 053 429,74                              |
| 1.1.1                           | Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz. | 2 880,00                                      |                                  |              |                                                   |                                   |            |      | 2 880,00                                  |
| 1.2.                            | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej              | 73 402 743,04                                 | 1 050 022,57                     | 7 359 305,12 |                                                   | 1 443 767,68                      |            |      | 80 368 303,05                             |

|      |                                                  |              |              |  |  |  |            |  |  |              |
|------|--------------------------------------------------|--------------|--------------|--|--|--|------------|--|--|--------------|
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny                  | 3 142 287,59 | 297 147,84   |  |  |  |            |  |  | 3 439 435,43 |
| 1.4. | Środki transportu                                | 3 866 114,99 | 429 608,75   |  |  |  | 133 403,00 |  |  | 4 162 320,74 |
| 1.5. | Inne środki trwałe                               |              |              |  |  |  |            |  |  |              |
| 2.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)             | 1 188 782,57 | 1 485 319,26 |  |  |  |            |  |  | 2 674 101,83 |
| 3.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |              |              |  |  |  |            |  |  |              |

| Lp.   | Amortyzacja (umorzenie)                                        |                       |                  |              |                  |              |                     | Wartość netto majątku trwałego                |                          |                        |
|-------|----------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|---------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|       | Składniki majątku trwałego                                     | Stan na początek roku | Umorzenie za rok | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zmniejszenie | Stan na koniec roku | Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego | Stan na początek roku BO | Stan na koniec roku BZ |
| I.    | Wartości niematerialne i prawne                                | 137 647,03            |                  |              |                  |              | 137 647,03          |                                               | 0,00                     | 0,00                   |
| II.   | Rzeczowe aktywa trwałe                                         | 42 217 976,21         | 3 764 409,56     |              | 159 989,00       | 303 854,42   | 45 838 520,35       |                                               | 40 469 599,15            | 45 184 968,61          |
| I.    | Środki trwałe                                                  | 42 217 976,21         | 3 764 409,56     |              | 159 989,00       | 303 854,42   | 45 838 520,35       |                                               | 40 469 599,15            | 45 184 968,61          |
| I.1.  | grunty                                                         | 0,00                  |                  |              |                  |              |                     |                                               | 2 276 429,74             | 3 053 429,74           |
| I.1.1 | grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytek wiecz.  | 0,00                  |                  |              |                  |              |                     |                                               | 2 880,00                 | 2 880,00               |
| I.2.  | umorzenie budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 36 281 201,12         | 3 401 241,50     |              |                  | 170 451,42   | 39 511 991,20       |                                               | 37 121 541,92            | 34 856 311,85          |

|      |                                                    |              |            |  |            |            |  |              |  |            |            |
|------|----------------------------------------------------|--------------|------------|--|------------|------------|--|--------------|--|------------|------------|
| 1.3. | umorzenie<br>urządzenia<br>techniczne i<br>maszyny | 2 679 451,00 | 169 594,41 |  |            |            |  | 2 849 045,41 |  | 462 836,59 | 590 390,02 |
| 1.4. | umorzenie środki<br>transportu                     | 3 257 324,08 | 193 573,65 |  | 159 989,00 | 133 403,00 |  | 3 477 483,74 |  | 608 790,90 | 684 837,00 |
| 1.5. | umorzenie inne<br>środki trwałe                    |              |            |  |            |            |  |              |  |            |            |

**Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne prawne  
wartość brutto**

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 013 3 213 529,81         | 446 479,30  | 85 554,57    | 013 3 574 454,54       |
| 014 234 549,95           | 43 554,80   | 312,14       | 014 277 792,61         |
| 020 22 952,42            | 6 497,57    | 0,00         | 020 29 449,99          |

**Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - umorzenie**

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 072 3 471 032,18         | 496 531,67  | 85 866,71    | 3 881 697,14           |



Tabela nr 2

dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym należności finansowych z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z wpłatą i umorzeniem należności, które umożliwiają prezentację występujących pozycji

| Lp.       | Rodzaj należności objętej odpisem                                | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Kwota uzyskanych dochodów /spłata/ | Umorzenie         | Stan na koniec roku |
|-----------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>I.</b> | <b>Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych</b> | <b>4 352 841,37</b>   | <b>267 118,76</b>            | <b>54 579,32</b>                   | <b>683 677,20</b> | <b>3 881 703,61</b> |
| I.1.      | Należności długoterminowe                                        | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00              | 0,00                |
| I.2.      | Należności krótkoterminowe, z tego:                              | 4 352 841,37          | 267 118,76                   | 54 579,32                          | 683 677,20        | 3 881 703,61        |
| I.2.1.    | należności z tytułu dostaw i usług                               | 23 079,69             | 8 887,50                     | 3 131,53                           | 4 674,04          | 24 161,62           |
| I.2.2.    | należności od budżetów                                           |                       |                              |                                    |                   |                     |
| I.2.3.    | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń   |                       |                              |                                    |                   |                     |
| I.2.4.    | należności z tytułu funduszu alimentacyjnego                     | 3 975 530,25          | 244 782,74                   | 45 530,74                          | 674 452,16        | 3 502 330,09        |
| I.2.5.    | należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej                      | 249 728,44            |                              |                                    |                   | 249 728,44          |

|        |                                                                                                      |            |           |          |          |            |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|----------|----------|------------|
| I.2.6. | pozostałe należności, w tym z tytułu podatków i odpadów                                              | 104 502,99 | 13 448,52 | 7 917,05 | 4 551,00 | 105 483,46 |
| II.    | Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 0,00       | 0,00      | 0,00     | 0,00     | 0,00       |

Tabela nr 3

## Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

| Lp.  | Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1    | Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:                       | <b>470 226,23</b>                | 714 708,41                     |
| 1.1. | -gwarancje ubezpieczeniowe                                             | 470 226,23                       | 714 708,41                     |
| 1.2. | -gwarancje bankowe                                                     |                                  |                                |
| 2.   | Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej         | <b>4 000,00</b>                  | 0,00                           |
| 3.   | Poręczenia                                                             |                                  |                                |

**Tabela nr 4**

**Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

| Wyszczególnienie                         | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| a) odprawy emerytalne i rentowe          | 192 580,71                                          |
| b) nagrody jubileuszowe                  | 262 227,11                                          |
| c) świadczenia urlopowe                  | 1 234,61                                            |
| d) dodatkowe wynagrodzenie roczne        | 761 752,76                                          |
| f) inne /dodatek za pranie odzieży/      | 13 133,24                                           |
| g)inne / odprawa pracownika zwalnianego/ | 0,00                                                |
| <b>SUMA</b>                              | <b>1 230 928,43</b>                                 |

Tabela nr 5

dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

| Lp.         | Specyfikacja                                                                             | Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym:        |                        |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------|------------------------|
|             |                                                                                          |                                                          | koszt odsetek | koszt różnic kursowych |
| 1.          | Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym               | 804 289,12                                               |               |                        |
| 2.          | Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym | 65 408,70                                                |               |                        |
| 3.          | Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym                                   | 2 203 612,41                                             |               |                        |
| 4           | Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone                     | 1 123 373,87                                             |               |                        |
| <b>SUMA</b> |                                                                                          | <b>4 196 684,10</b>                                      |               |                        |

Tabela nr 6

Dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu z dalszym podziałem umożliwiająym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: do 1 roku, powyżej roku do 5 lat, powyżej 5 lat

| Lp.  | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu                                      | Wartość wykazana w bilansie | Wiekowanie zobowiązań |                       |               |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
|      |                                                                                     |                             | Do 1 roku             | Powyżej roku do 5 lat | Powyżej 5 lat |
| 1.   | Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych                                       |                             |                       |                       |               |
| 1.1. |                                                                                     |                             |                       |                       |               |
| 2.   | Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 3 223 681,50                | 702 800,00            | 2 294 400,00          | 226 481,50    |

|                                                                                                                                                                |                                                                                                                                |                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Urząd Gminy</b><br>ul.Rynek 35<br><br>26-903 GŁOWACZÓW<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>670223646</b> | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej lub<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie                                                                              |
|                                                                                                                                                                |                                                                                                                                | Wysłać bez pisma przewodniego<br>2459225F37268500<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 41 916 073,32         | 48 521 890,09       | A Fundusz                                                           | 40 970 770,18         | 47 073 511,95       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 33 272 482,16         | 40 009 186,48       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 41 658 381,72         | 47 859 070,44       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 7 698 288,02          | 7 064 325,47        |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 40 469 599,15         | 45 184 968,61       | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 30 277 658,35         | 27 258 996,87       |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 2 276 429,74          | 3 053 429,74        | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -22 579 370,33        | -20 194 671,40      |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 2 880,00              | 2 880,00            | 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                                                               | 37 121 541,92         | 40 856 311,85       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 462 836,59            | 590 390,02          | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 608 790,90            | 684 837,00          | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 2 864 172,60          | 3 664 976,19        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 1 188 782,57          | 2 674 101,83        | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 2 597 282,00          | 2 974 206,09        |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 257 691,60            | 662 819,65          | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 243 288,73            | 243 265,92          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 0,00                  | 395,00              |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 143 755,89            | 154 646,06          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 758 237,25            | 824 885,62          |

Grażyna Rybarczyk  
(główny księgowy)  
BeSTia

2023-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)  
2459225F37268500

Hubert Czubaj  
(kierownik jednostki)

|                                                                                          |              |              |                                                                                          |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 52 111,61    | 46 079,84    |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 78 561,15    | 274 707,89   |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 1 918 869,46 | 2 216 598,05 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |
| B.I Zapasy                                                                               | 180 295,65   | 182 375,57   | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 1 321 327,37 | 1 430 225,76 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 180 295,65   | 182 375,57   | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 1 321 327,37 | 1 430 225,76 |
| 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         | 0,00         | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 266 890,60   | 690 770,10   |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 1 213 833,15 | 1 273 931,69 |                                                                                          |              |              |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 102 112,11   | 95 009,53    |                                                                                          |              |              |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 1 111 721,04 | 1 178 922,16 |                                                                                          |              |              |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 524 740,66   | 760 290,79   |                                                                                          |              |              |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 524 740,66   | 760 290,79   |                                                                                          |              |              |
| 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         |                                                                                          |              |              |

Grażyna Rybarczyk  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

2459225F37268500

Hubert Czubaj

(kierownik jednostki)

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>43 834 942,78</b> | <b>50 738 488,14</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>43 834 942,78</b> | <b>50 738 488,14</b> |

Grażyna Rybarczyk  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)  
2459225F37268500

Hubert Czubaj  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Grażyna Rybarczyk  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

2459225F37268500

Hubert Czubaj  
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Urząd Gminy<br>ul.Rynek 35<br><br>26-903 GŁOWACZÓW | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie                                                                                  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>670223646</b>                                              |                                                                                                             | Wysłać bez pisma przewodniego<br>804074D2B7BB0108<br> |  |
|                                                                                                  | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                            | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                 | 42 554 966,33                                                                                               | 45 275 352,52                                                                                                                            |  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                      | 856 354,15                                                                                                  | 883 071,71                                                                                                                               |  |
| 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                                                    | 41 698 612,18                                                                                               | 44 392 280,81                                                                                                                            |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                        | 34 968 397,14                                                                                               | 38 954 715,19                                                                                                                            |  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                 | 3 740 640,21                                                                                                | 3 764 409,56                                                                                                                             |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                               | 2 648 775,45                                                                                                | 3 558 987,02                                                                                                                             |  |
| B.III. Usługi obce                                                                               | 3 275 406,50                                                                                                | 3 496 755,63                                                                                                                             |  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                           | 484 061,45                                                                                                  | 528 103,88                                                                                                                               |  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                               | 11 004 128,60                                                                                               | 12 167 849,12                                                                                                                            |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                 | 2 535 107,70                                                                                                | 2 703 253,96                                                                                                                             |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                | 322 047,31                                                                                                  | 319 503,01                                                                                                                               |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                     | 10 909 463,10                                                                                               | 12 221 775,89                                                                                                                            |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                        | 48 766,82                                                                                                   | 194 077,12                                                                                                                               |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                       | 7 586 569,19                                                                                                | 6 320 637,33                                                                                                                             |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                         | 353 428,68                                                                                                  | 1 043 609,53                                                                                                                             |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                              | 45 880,16                                                                                                   | 356 170,73                                                                                                                               |  |
| D.II. Dotacje                                                                                    | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                 | 307 548,52                                                                                                  | 687 438,80                                                                                                                               |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                            | 218 656,02                                                                                                  | 201 502,10                                                                                                                               |  |

Grażyna Rybarczyk  
główny księgowy

2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj  
kierownik jednostki

BeSTia

804074D2B7BB0108

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                                                                                                                                  | 218 656,02   | 201 502,10   |
| F.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | 7 721 341,85 | 7 162 744,76 |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 105 196,71   | 278 987,18   |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00         | 0,00         |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 105 196,71   | 278 987,18   |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00         | 0,00         |
| H.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 128 250,54   | 377 406,47   |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 128 250,54   | 377 406,47   |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00         | 0,00         |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | 7 698 288,02 | 7 064 325,47 |
| J.     | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | 0,00         | 0,00         |
| K.     | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | 0,00         | 0,00         |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | 7 698 288,02 | 7 064 325,47 |
|        |                                                                                                                                                              |              |              |

Grażyna Rybarczyk  
główny księgowy

2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj  
kierownik jednostki

BeSTia

804074D2B7BB0108

Grażyna Rybarczyk  
główny księgowy

2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj  
kierownik jednostki

|                                                                                                                                               |                                                                                             |                                                                                                                                          |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Urząd Gminy<br>ul. Rynek 35<br>26-903 GŁOWACZÓW                                                     | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br><b>sporządzone<br/>na dzień 31-12-2022 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie                                                                                  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>670223646</b>                                                                                           |                                                                                             | Wysłać bez pisma przewodniego<br>189AD9C0C574B9C5<br> |  |
|                                                                                                                                               | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>                                                 | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b>                                                                                                 |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                           | 39 429 871,42                                                                               | 33 272 482,16                                                                                                                            |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 64 855 407,10                                                                               | 87 417 835,45                                                                                                                            |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 24 176 815,50                                                                               | 30 277 658,35                                                                                                                            |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 36 682 246,62                                                                               | 46 762 785,13                                                                                                                            |  |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 3 943 538,98                                                                                | 9 411 391,97                                                                                                                             |  |
| 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                                    | 52 806,00                                                                                   | 966 000,00                                                                                                                               |  |
| 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                                                                                                                      | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               | 71 012 796,36                                                                               | 80 681 131,13                                                                                                                            |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 22 245 836,32                                                                               | 22 579 370,33                                                                                                                            |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 42 695 930,13                                                                               | 46 124 823,47                                                                                                                            |  |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                     |  |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 5 455 058,15                                                                                | 11 440 955,68                                                                                                                            |  |
| 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 | 39 890,89                                                                                   | 412 293,69                                                                                                                               |  |
| 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                                                                                                                      | 576 080,87                                                                                  | 123 687,96                                                                                                                               |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                            | 33 272 482,16                                                                               | 40 009 186,48                                                                                                                            |  |

Grażyna Rybarczyk  
główny księgowy

2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj  
kierownik jednostki

|        |                                            |                |                |
|--------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 7 698 288,02   | 7 064 325,47   |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 30 277 658,35  | 27 258 996,87  |
| III.2. | strata netto (-)                           | -22 579 370,33 | -20 194 671,40 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00           | 0,00           |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 40 970 770,18  | 47 073 511,95  |
|        |                                            |                |                |

\_\_\_\_\_  
 Grażyna Rybarczyk  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2023-04-27  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Hubert Czubaj  
 kierownik jednostki

Grażyna Rybarczyk  
główny księgowy

2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Hubert Czubaj  
kierownik jednostki