

**ZARZĄDZENIE NR 55/2023**  
**WÓJTA GMINY SOBIEŃ-JEZIORY**

z dnia 29 maja 2023 r.

**w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Sobień-Jeziory za 2022 rok**

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz U. z 2022 poz.1634 ze zmianami) zarządzam co następuje:


**§ 1.** Przedłożyć Radzie Gminy w Sobień-Jeziory sprawozdanie finansowe Gminy Sobień-Jeziory za rok 2022 składające się z:

- a) Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowiącego załącznik nr 1 do zarządzenia,
- b) Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych stanowiącego załącznik nr 2 do zarządzenia,
- c) Łącznego rachunku zysku i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych stanowiącego załącznik nr 3 do zarządzenia,
- d) Łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych stanowiących załącznik nr 4 do zarządzenia,
- e) Informacji dodatkowej stanowiącej załącznik nr 5 do zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

**Kamil Choim**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Sobienie-Jeziory</b> ul.Garwolińska 16 08-443 SOBIENIE-JEZIORY	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina SOBIENIE-JEZIORY</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3CE1A935AF9EA4E3 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>711582300</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	19 544 681,43	17 683 929,78	I Zobowiązania	28 242,52	260 799,17
I.1 Środki pieniężne	19 544 681,43	17 683 929,78	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	19 301 159,92	17 683 642,78	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	243 521,51	287,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	0,00	1 103,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	28 242,52	256 732,53
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	4 066,64
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	19 055 619,91	16 879 099,61
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 953 032,25	-2 176 520,30
II.2 Należności od budżetów	0,00	1 103,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 953 032,25	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 176 520,30
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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 (+,-)	13 102 587,66	19 055 619,91
			III Rozliczenia międzyokresowe	460 819,00	545 134,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>19 544 681,43</b>	<b>17 685 032,78</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>19 544 681,43</b>	<b>17 685 032,78</b>

Agnieszka Justyna Dębowska  
skarbnik

2023-04-28  
rok, miesiąc, dzień

Kamil Choim  
zarząd

BeSTia

3CE1A935AF9EA4E3

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24

**Wyjaśnienia do bilansu**

Agnieszka Justyna Dębowska  
skarbnik

2023-04-28  
rok, miesiąc, dzień


Kamil Choim  
zarząd

BeSTia

3CE1A935AF9EA4E3

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Sobienie-Jeziory ul.Garwolińska 16  08-443 SOBIENIE-JEZIORY	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego C1F4887267BE5365 
Numer identyfikacyjny REGON  711582300	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	29 415 872,88	32 020 952,56	A Fundusz	29 500 528,36	31 793 344,84
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	23 852 327,64	29 847 373,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	29 415 872,88	32 020 952,56	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 648 200,72	1 945 970,93
A.II.1 Środki trwałe	29 219 614,08	28 035 173,56	A.II.1 Zysk netto (+)	5 648 200,72	1 945 970,93
A.II.1.1 Grunty	755 200,68	754 430,68	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 820 442,40	26 653 482,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	338 516,27	366 033,45	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	19 245,00	29 372,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	286 209,73	231 854,95	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 202 194,14	2 868 958,35
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	196 258,80	3 985 779,00	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	2 202 194,14	2 868 958,35
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	189 968,12	641 606,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	808 263,78	928 639,34
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	405 086,59	468 954,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	626 149,68	718 314,27

Agnieszka Justyna Dębowska  
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Kamil Choim

(kierownik jednostki)

BeSTia

C1F4887267BE5365

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	40 289,15	1 011,72
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 904,07	29 680,64
B Aktywa obrotowe	2 286 849,62	2 641 350,63	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	55 628,82	238 425,39	D.II.8 Fundusze specjalne	127 532,75	80 750,70
B.I.1 Materiały	55 628,82	238 425,39	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	127 532,75	80 750,70
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 180 482,98	2 357 758,64			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	239,51	6 001,11			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	597,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	4 523,10			
B.II.4 Pozostałe należności	2 180 243,47	2 346 637,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	50 737,82	45 166,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	50 737,82	45 166,60			
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			

Agnieszka Justyna Dębowska  
(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Kamil Choim

(kierownik jednostki)

BeSTia

C1F4887267BE5365

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>31 702 722,50</b>	<b>34 662 303,19</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>31 702 722,50</b>	<b>34 662 303,19</b>

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Justyna Dębowska  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

C1F4887267BE5365

\_\_\_\_\_  
Kamil Choim

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Justyna Dębowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)


C1F4887267BE5365

Kamil Choim

(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Sobienie-Jeziory</b> ul. Garwolińska 16 08-443 SOBIENIE-JEZIORY	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>711582300</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>3AE1BF5CB40CA490</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	35 849 879,75	38 722 528,72	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	35 849 879,75	38 722 528,72	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	30 202 877,29	36 853 608,47	
B.I. Amortyzacja	2 178 850,87	2 189 144,17	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 778 639,06	3 287 925,20	
B.III. Usługi obce	4 501 423,52	5 802 431,87	
B.IV. Podatki i opłaty	39 463,13	39 578,75	
B.V. Wynagrodzenia	8 975 192,55	10 177 232,60	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 553 058,64	2 831 593,81	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	385 172,01	614 502,84	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 783 742,31	11 882 205,94	
B.X. Pozostałe obciążenia	7 335,20	28 993,29	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	5 647 002,46	1 868 920,25	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	81 763,83	33 446,19	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	81 763,83	33 446,19	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	81 763,83	33 446,19	

Agnieszka Justyna Dębowska  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Kamil Choim  
kierownik jednostki

BeSTia

3AE1BF5CB40CA490

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24



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	81 763,83	33 446,19
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>5 647 002,46</b>	<b>1 868 920,25</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 198,26</b>	<b>77 050,68</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	371,95	72 233,84
G.III.	Inne	826,31	4 816,84
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>5 648 200,72</b>	<b>1 945 970,93</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I~J-K)</b>	<b>5 648 200,72</b>	<b>1 945 970,93</b>

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Justyna Dębowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kamil Choim  
kierownik jednostki

BeSTia

3AE1BF5CB40CA490

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Justyna Dębowska  
główny księgowy

2023-03-31  
rok, miesiąc, dzień


Kamil Choim  
kierownik jednostki

BeSTia

3AE1BF5CB40CA490

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Sobienie-Jeziory</b> ul.Garwołińska 16 08-443 SOBIENIE-JEZIORY		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>711582300</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>35AB9CA8B6E3D3BC</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		28 433 742,58	23 852 327,64
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		33 904 142,60	51 054 644,51
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		2 310 861,83	5 648 200,72
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		29 929 961,47	40 483 499,53
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 663 319,30	4 922 944,26
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
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)		38 288 641,07	44 572 434,84
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		35 678 554,16	38 306 979,23
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 250 827,62	6 178 547,87
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		0,00	0,00
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		359 259,29	86 907,74
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		23 852 327,64	29 847 373,91

Agnieszka Justyna Dębowska  
główny księgowy

2023-05-23  
rok, miesiąc, dzień

Kamil Choim  
kierownik jednostki

BeSTia

35AB9CA8B6E3D3BC Korekta nr 2

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	5 648 200,72	1 945 970,93
III.1.	zysk netto (+)	5 648 200,72	1 945 970,93
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	29 500 528,36	31 793 344,84

Agnieszka Justyna Dębowska  
główny księgowy

2023-05-23  
rok, miesiąc, dzień

Kamil Choim  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Skorygowano poz.I.2.1 Stan na koniec roku bieżącego wynosi- 0.

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Justyna Dębowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-05-23  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kamil Choim  
kierownik jednostki

BeSTia

35AB9CA8B6E3D3BC Korekta nr 2

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1	Gmina Sobienie-Jeziory
1.1	08-443 Sobienie-Jeziory, ul. Garwolińska 16
1.2	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, które zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym zaspokajają zbiorowe potrzeby wspólnoty.
2.	sporządzano na dzień: 31-12-2022 r.
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: Urząd Gminy w Sobieniach-Jeziorach, Zespół Szkół w Sobieniach-Jeziorach, Publiczna Szkoła Podstawowa w Warszawicach, Publiczna Szkoła Podstawowa w Siedzowie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sobieniach-Jeziorach
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
	wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok według cen nabycia zmniejszone o odpisy umorzeniowe
	środki trwałe według cen nabycia lub według kosztów wytworzenia zmniejszone o odpisy umorzeniowe (za wyjątkiem gruntów)
	środki trwałe w budowie (inwestycje) w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
	należności w kwocie wymaganej zapłaty
	zobowiązania w kwocie wymagające zapłaty
	kapitały (fundusze) własne w wartości nominalnej
5.	Inne informacje
	w pasywach bilansu w ramach pozycji II. Wynik finansowy netto w pozycji 1. Zysk netto wynosi 1.945.970,93 zł
<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
	przedstawiono w tabeli 1 i 2

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Gmina nie dysponuje informacją o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Gmina nie dokonywała odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Wartość gruntów wynosi 0,00 zł. Dane o powierzchni przedstawia tabela 4. Gmina przekazała w użytkowanie wieczyste grunty o powierzchni 506 m <sup>2</sup> , które stanowią podstawę ustalenia opłaty rocznej w 455,40 zł.
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
	wynosi 0,00 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina nie posiada papierów wartościowych
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)
	Gmina nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności (nie posiada pożyczek)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	na koniec roku została nierozwiązana rezerwa ogólna w kwocie 140.000,00 zł, rezerwa rozwiązana na zarządzanie kryzysowe w kwocie 93.000,00 zł
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)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Gmina nie posiada zobowiązań długoterminowych
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
	zobowiązania nie występują
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	zobowiązania nie występują

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
	zobowiązania warunkowe nie występują
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
	Gmina nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gmina nie ma gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacono świadczenia: odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty urlokowe w kwocie 319.397,45 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Gmina nie ma odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	przedstawia tabela 3
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości
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
	Kwota należności wynosi 7.835.991,83 zł
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Agnieszka Dębowska  
(główny księgowy)

2023-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

Kamil Choim  
(kierownik jednostki)



Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych o rzeczowych aktywów trwałych  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia a						Zmniejszenia			
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	280 616,13	4 648,74				4 648,74	249,00				
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	280 616,13	4 648,74				4 648,74	249,00				
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	57 092 711,74	5 800 467,50				5 800 467,50	770,00				1 005 473,65
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	56 896 452,94	1 005 473,65				1 005 473,65	770,00				
2.1	Grunty, w tym:	755 200,68						770,00				
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	53 122 177,40	887 151,29				887 151,29					
2.3	Środki transportu	1 125 484,45	16 700,00				16 700,00					
2.4	Inne środki trwałe	1 893 590,41	101 622,36				101 622,36					
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	196 258,80	4 794 993,85				4 794 993,85					1 005 473,65
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											

Agnieszka Dębowska 2023-03-31 Kamil Chojm  
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Sporządził: Karolina Tolak

zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	14	15	Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
	249,00	285 015,87	
	249,00	285 015,87	
	1 006 243,65	61 886 935,59	
	770,00	57 901 156,59	
	770,00	754 430,68	
		54 009 328,69	
		1 142 184,45	
		1 995 212,77	
	1 005 473,65	3 985 779,00	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)	
		Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	3	4	5	6	7	dotyczące zbytych składników	8	9	inne zmniejszenia	10		11
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	280 616,13	4 648,74	0,00	0,00	0,00	4 648,74	0,00	249,00	0,00	0,00	249,00	249,00	285 015,87
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	280 616,13	4 648,74				4 648,74		249,00			249,00	249,00	285 015,87
1.2	Pozostałe wartości niematerialne													
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	27 802 365,30	2 189 144,17	0,00	0,00	0,00	2 189 144,17	0,00	0,00	125 526,44	0,00	125 526,44	125 526,44	29 865 983,03
2.1	Grunty, w tym:													
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
2.2	Budynki, lokale i olkiety inżynierii lądowej	25 301 744,00	2 054 111,21				2 054 111,21			9,00	0,00	9,00	9,00	27 355 846,21
2.3	Środki transportu	1 193 095,45	6 573,00				6 573,00			86 856,00		86 856,00	86 856,00	1 112 812,45
2.4	Inne środki trwałe	1 307 525,85	128 459,96				128 459,96			38 661,44		38 661,44	38 661,44	1 397 324,37

2.4	Inne Środki trwałe w budowie (inwestycje)																			
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)																			

Agnieszka Dębowska 2023-03-31 Kamil Choim  
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Sporządził: Karolina Tolak

Tabela 3. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2022 - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe	ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	010-01044-6050	92 250,00			3 626 788,00		
2.	600-60016-6050				222 640,71		
3.	750-75023-6050				49 739,97		
4.	754-75412-6050				10 000,00		
5.	801-80101-6050	18 450,00			571 320,39		
6.	801-80104-6050	85 558,80			51 709,20		
7.	900-90015-6050				75 930,61		
8.	900-90095-6050				34 535,00		
9.	900-90095-6057				63 394,00		
10.	900-90095-6059				36 236,00		
11.	900-90095-6060				30 700,00		
12.	926-92695-6060				21 999,97		
	Ogółem:	196 258,80	0,00	0,00	4 794 993,85	0,00	0,00

Agnieszka Dębowska

(Główny księgowy)  
Sporządził: Karolina Tolak

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Kamil Chirm

(Kierownik jednostki)

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Sobienie-Jeziory, ul. Duży Rynek działka nr 106	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	506			506
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Agnieszka Dębowska

(Główny księgowy)  
Sporządził: Agnieszka Dębowska

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Kamil Choim

(Kierownik jednostki)