

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: OŚRODEK SPORTU I REKREACJI SPORTOWA 24A 13-220 RYBNO OŚRODEK SPORTU I REKREACJI 13-220 Rybno, ul. Sportowa 24A woj. warmińsko-mazurskie tel./fax 0 23 696 60 50 NIP 571-168-32-20 Regon 280353023			BILANS jednostki budżetowej		Adresat: Gmina Rybno Lubawska 15 13-220 Rybno	
Numer identyfikacyjny REGON: 280353023			sporządzony na dzień 2022-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	24 292,29	18 013,99	A. Fundusz	29 265,05	24 456,83	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	610 433,98	610 865,30	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 292,29	18 013,99	II. Wynik finansowy netto (+, -)	- 581 168,93	- 586 408,47	
1. Środki trwałe	24 292,29	18 013,99	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	- 581 168,93	- 586 408,47	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00	
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 292,29	18 013,99	B. Fundusze placówek	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 575,44	27 344,49	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	27 575,44	27 344,49	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 481,81	503,69	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 192,19	4 424,23	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 901,44	22 416,57	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	32 548,20	33 787,33	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	31 918,63	33 731,04	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
1. Materiały	31 918,63	33 731,04	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	629,57	56,29				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00				
2. Należności od budżetów	629,57	56,29				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00				
4. Pozostałe należności	0,00	0,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00				

SKARBNIK GMINY

Zdzisława Kanicz

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	56 840,49	51 801,32	Suma pasywów	56 840,49	51 801,32

SKARBNIK GMINY
Zdzisława Kanicz

(główny księgowy)

Spor.
REFERENT
AK
mgr Karolina Aleksandrowicz

2023-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

SKARBNIK GMINY
Zdzisława Kanicz
Zdzisława Kanicz

WÓJT
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: OŚRODEK SPORTU I REKREACJI SPORTOWA 24A OŚRODEK SPORTU I REKREACJI 13-220 RYBNO 13-220 Rybno, ul. Sportowa 24A woj. warmińsko-mazurskie tel./fax 0 23 696 60 50 NIP 571-168-32-20 Regon 280353023		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON: 280353023		sporządzony na dzień 2022-12-31			
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				40 818,92	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				40 818,92	
B. Koszty działalności operacyjnej				622 109,29	
I. Amortyzacja				6 300,68	
II. Zużycie materiałów i energii				132 132,80	
III. Usługi obce				67 621,83	
IV. Podatki i opłaty				0,00	
V. Wynagrodzenia				330 547,77	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				69 938,59	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				11 361,29	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				4 206,33	
X. Pozostałe obciążenia				0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)				- 581 290,37	
D. Pozostałe przychody operacyjne				62,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	
II. Dotacje				0,00	
III. Inne przychody operacyjne				62,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku				0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)				- 581 228,37	
G. Przychody finansowe				59,44	
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,00	
II. Odsetki				59,44	
III. Inne				0,00	
H. Koszty finansowe				0,00	
I. Odsetki				0,00	
II. Inne				0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)				- 581 168,93	
J. Podatek dochodowy				0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				0,00	
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)				- 581 168,93	

SKARBNIK GMINY
[Podpis]
Zdzisława Kanicz

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
[Podpis]
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

(Kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Sporz.

REFERENT

Ah

mgr Karolina Aleksandrowicz

SKARBNIK GMINY

Kanicz

Zdzisława Kanicz

WÓJT

mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: OŚRODEK SPORTU I REKREACJI SPORTOWA 24A 13-220 RYBNO OŚRODEK SPORTU I REKREACJI 13-220 Rybno, ul. Sportowa 24A woj. warmińsko-mazurskie tel./fax 0 23 696 60 50 NIP 571-168-32-20 Regon 280353023	<p style="text-align: center;">Zestawienie zmian</p> <p style="text-align: center;">w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 2022-12-31</p>	Adresat: Gmina Rybno Lubawska 15 13-220 Rybno	
Numer identyfikacyjny REGON: 280353023		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	501 577,09	610 433,98	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	614 231,10	663 638,70	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	614 231,10	663 638,70	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	505 374,21	663 207,38	
2.1. Strata za rok ubiegły	464 433,85	581 168,93	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	40 940,36	82 038,45	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	610 433,98	610 865,30	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	- 581 168,93	- 586 408,47	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	- 581 168,93	- 586 408,47	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	29 265,05	24 456,83	

SKARBNIK GMINY
Zdzisława Kanicz

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Tomasz Węgrzynowski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Spom.

REFERENT

AK

mgr Karolina Aleksandrowicz

SKARBNIK GMINY
Km
Zdzisława Kaniec

WÓJT

mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rybnie
1.2	siedzibę jednostki Rybno
1.3	adres jednostki 13-220 Rybno, ul. Sportowa 24A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność obiektów sportowych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 – 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg. zasad określonych w ustawie o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634). Jednostka posiada opracowane wewnętrzne przepisy zasad (polityki) rachunkowości, w tym: umorzeń wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych (podstawowych), pozostałych środków trwałych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych.</p> <p>Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego - Urząd Gminy Rybno w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none">- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub wytworzenia.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Podstawowe środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

W jednostce środki trwałe za wyjątkiem gruntów umarza się metodą liniową jednorazowo na koniec roku kalendarzowego za cały rok. W momencie sprzedaży, zbycia, zniesienia ze stanu w wyniku zdarzenia losowego czy przekazania środka trwałego - umorzenia dokonuje się na koniec miesiąca.

Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Na koncie 013 nie ujmuje się składników o wartości poniżej kwoty 1 000,00 zł.

Wszystkie pozostałe środki trwałe w używaniu bez względu na wartość ujmuje się tylko w pozakięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu w miesiącu przyjęcia do używania.

Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020r. poz. 342). Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów:

- ilościowo-wartościową,

Przyjęcie materiałów na stan następuje w rzeczywistych cenach zakupu.

Rozchód materiałów w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen nabycia/zakupu wycenia się metodą szczegółowej identyfikacji cen.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. 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 (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od Kontrahentów. Fundusze celowe i fundusze specjalne wycenia się według wartości nominalnej. Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów) wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik do informacji dodatkowej – Tabela nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	12 001,20 zł
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

REFERENT

SKARBNIK GMINY

Zdzisława Kanicz

(główny księgowy)

Spon.

mgr Karolina Aleksandrowicz

2023 - 03 - 31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1

Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Grunty										
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
3	Urządzenia techn.i maszyny	44 844,99									44 844,99
4	Środki transportu	17 000,00									17 000,00
5	Inne środki trwałe	24 507,75									24 507,75
x	Ogółem	86 352,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 352,74

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie w ciągu roku		Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		Zmniejszenia umorzenia	Inne			stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
20 552,70		6 278,30		6 278,30				26 831,00	24 292,29	18 013,99
17 000,00								17 000,00		
24 507,75								24 507,75		
62 060,45	0,00	6 278,30	0,00	6 278,30	0,00	0,00	0,00	68 338,75	24 292,29	18 013,99

Tabela Nr 2

Pozostałe środki trwałe na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Inne	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Pozostałe środki trwałe	125 761,55		4 250,00		4 250,00					130 011,55
2	Wartości niematerialne i prawne	1 584,02									1 584,02
x	Ogółem	127 345,57	0,00	4 250,00	0,00	4 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 595,57

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
13	14	15	16	17	18	19	20	21
125 761,55		4 250,00		4 250,00		130 011,55		
1 584,02						1 584,02		
127 345,57	0,00	4 250,00	0,00	4 250,00	0,00	131 595,57	0,00	0,00

Tabela Nr 3

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7

Tabela Nr 4

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						
x	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Zdzisława Kanicz

(główny księgowy)

2023-03-31

Spom.

REFERENT

mgr Karolina Aleksandrowicz

WOJT

mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

(kierownik jednostki)