BURMISTRZ GŁUSZYCY
ul. Parkowa 9, 58-340 Głuszyca

Zarządzenie Nr 44/O/2022

Burmistrza Głuszycy

z dnia 18 maja 2022 roku

w sprawie: przekazania sprawozdania finansowego Gminy Głuszyca za 2021 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 559) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305)
zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazuję Radzie Miejskiej w Głuszycy roczne sprawozdania finansowe Gminy Głuszyca za 2021 rok, na które składają się:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Głuszyca.
2. Bilans jednostki budżetowej lub samorządowej zakładu budżetowego.
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki.
4. Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
5. Informacja dodatkowa.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ GŁUSZYCY
Roman Głód

Przygotowała: Agnieszka Świędrych
Otrzymują:
1. Rada Miejska
2. Kancelaria Burmistrza
3. a/a

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Świędrych

Uzasadnienie

Zgodnie z przepisami przytoczonymi na wstępie, zarząd jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 31 maja roku następnego po roku budżetowym przedstawia organowi stanowiącemu sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego.

BURMISTRZ GŁUSZYCY
Roman Głód

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Świędrych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
Gmina Głuszyca ul.Parkowa 9 58-340 GŁUSZYCA	**z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego** **Gmina GŁUSZYCA**	Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON ***890718248***	**sporządzony na dzień 31-12-2021 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego B45B248EB04277BB

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pienięże	3 461 761,57	6 379 980,25	I Zobowiązania	17 869 686,84	14 813 442,35
I.1 Środki pieniężne	3 461 761,57	6 379 980,25	I.1 Zobowiązania finansowe	17 849 534,53	14 797 350,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 461 221,57	6 377 529,96	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	540,00	2 450,29	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	17 849 534,53	14 797 350,00
II Należności i rozliczenia	171 780,58	283 204,38	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 152,31	16 092,35
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-14 553 954,69	-8 456 240,72
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 982 775,74	5 901 162,91
II.2 Należności od budżetów	171 386,00	282 735,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	394,58	469,38	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	5 982 775,74	5 901 162,91
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	196 551,06
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-20 536 730,43	-14 553 954,69
			III Rozliczenia międzyokresowe	317 810,00	305 983,00
Suma aktywów	**3 633 542,15**	**6 663 184,63**	**Suma pasywów**	**3 633 542,15**	**6 663 184,63**

Agnieszka Świędrych	2022-04-11	ROMAN GŁÓD
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia B45B248EB04277BB

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Świędrych	2022-04-11	ROMAN GŁÓD
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia

B45B248EB04277BB

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Gmina Głuszyca ul.Parkowa 9 58-340 GŁUSZYCA	**BILANS** **jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego**	Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON ***890718248***	**sporządzony na dzień 31-12-2021 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 58614EC04C91D6B2

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	77 283 846,90	83 200 322,41	A Fundusz	87 363 989,25	93 753 354,84
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	76 255 585,27	81 785 369,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	76 366 413,33	79 289 388,84	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 108 403,98	11 967 985,47
A.II.1 Środki trwałe	73 743 382,25	78 126 736,09	A.II.1 Zysk netto (+)	26 735 469,79	27 798 801,23
A.II.1.1 Grunty	31 244 943,01	30 847 236,62	A.II.2 Strata netto (-)	-15 627 065,81	-15 830 815,76
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 250 925,90	2 229 906,42	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	39 889 376,51	45 068 037,97	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 212 488,51	1 115 500,88	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 121 632,20	913 029,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	274 942,02	182 931,62	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 360 274,90	4 005 158,81
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 623 031,08	1 162 652,75	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	3 308 274,90	3 961 958,81
A.III Należności długoterminowe	52 000,00	43 200,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	597 258,21	1 226 521,65
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	865 433,57	3 867 733,57	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	132 635,76	160 782,20
A.IV.1 Akcje i udziały	865 433,57	3 867 733,57	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	493 031,58	546 746,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	473 550,35	496 371,19

Agnieszka Świędrych	2022-05-18	ROMAN GŁÓD
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

58614EC04C91D6B2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	234 615,45	207 977,22
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	335 719,47	308 182,76
B Aktywa obrotowe	13 440 417,25	14 558 191,24	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 318,25	15 403,64	D.II.8 Fundusze specjalne	1 041 464,08	1 015 377,17
B.I.1 Materiały	5 318,25	15 403,64	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 041 464,08	1 015 377,17
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	52 000,00	43 200,00
B.II Należności krótkoterminowe	8 664 897,51	9 645 101,33			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	75 981,66	62 851,79			
B.II.2 Należności od budżetów	611,11	2 835,87			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	8 537 985,29	9 576 413,67			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	50 319,45	3 000,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	825 758,55	836 490,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	100,00	460,28			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	825 658,55	836 030,22			
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 Świędrych	2022-05-18	ROMAN GŁÓD
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

58614EC04C91D6B2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 944 442,94	4 061 195,77			
Suma aktywów	**90 724 264,15**	**97 758 513,65**	**Suma pasywów**	**90 724 264,15**	**97 758 513,65**

Agnieszka Świędrych	2022-05-18	ROMAN GŁÓD
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

58614EC04C91D6B2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Świędrych	2022-05-18	ROMAN GŁÓD
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

58614EC04C91D6B2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Gmina Głuszyca** ul.Parkowa 9 58-340 GŁUSZYCA	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone** **na dzień 31-12-2021 r.**	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu Wysłać bez pisma przewodniego E2C15842FE453B70
Numer identyfikacyjny REGON ***890718248***		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	83 325 994,22	76 255 585,27
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	64 214 064,52	83 035 088,39
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 117 255,38	26 735 469,79
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	41 375 198,97	46 179 281,68
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	3 248 976,52	6 337 496,08
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	4 443 194,55	3 782 840,84
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	29 439,10	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	71 284 473,47	77 505 304,29
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	13 695 546,18	15 627 065,81
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	47 357 974,71	52 080 444,59
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	6 951 602,72	8 015 225,25
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	2 986 045,69	1 660 762,11
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	293 304,17	121 806,53
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	76 255 585,27	81 785 369,37

Agnieszka Świędrych	2022-05-18	ROMAN GŁÓD
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	11 108 403,98	11 967 985,47
III.1.	zysk netto (+)	26 735 469,79	27 798 801,23
III.2.	strata netto (-)	-15 627 065,81	-15 830 815,76
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	87 363 989,25	93 753 354,84

Agnieszka Świędrych	2022-05-18	ROMAN GŁÓD
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Świędrych	2022-05-18	ROMAN GŁÓD
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Gmina Głuszyca ul.Parkowa 9 58-340 GŁUSZYCA		Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON ***890718248***	**sporządzony na dzień 31-12-2021 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 9D4F16AABF425A0F

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	45 810 936,43	53 376 434,41
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	162 460,59	266 061,93
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-64 646,39	134 088,39
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	45 713 122,23	52 976 284,09
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	36 605 040,17	41 340 476,85
B.I.	Amortyzacja	2 700 217,02	2 751 279,12
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 776 906,74	2 680 770,64
B.III.	Usługi obce	7 646 262,63	11 738 503,93
B.IV.	Podatki i opłaty	63 608,95	34 181,00
B.V.	Wynagrodzenia	9 314 749,91	10 066 672,59
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 033 776,50	2 236 094,71
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 747 899,78	7 522 368,70
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 282 451,07	4 291 696,83
B.X.	Pozostałe obciążenia	39 167,57	18 909,33
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	9 205 896,26	12 035 957,56
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	3 421 101,97	1 223 447,72
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	3 421 101,97	1 223 447,72
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	1 128 422,91	1 237 362,56

Agnieszka Świędrych	2022-05-18	ROMAN GŁÓD
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

9D4F16AABF425A0F

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

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	1 128 422,91	1 237 362,56
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	11 498 575,32	12 022 042,72
G.	**Przychody finansowe**	209 161,20	312 853,34
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	100 000,00
G.II.	Odsetki	225,15	1 227,60
G.III.	Inne	208 936,05	211 625,74
H.	**Koszty finansowe**	598 874,28	364 961,78
H.I.	Odsetki	590 934,28	355 045,11
H.II.	Inne	7 940,00	9 916,67
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	11 108 862,24	11 969 934,28
J.	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	458,26	1 948,81
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	11 108 403,98	11 967 985,47

Agnieszka Świędrych	2022-05-18	ROMAN GŁÓD
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

9D4F16AABF425A0F

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Świędrych	2022-05-18	ROMAN GŁÓD
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

9D4F16AABF425A0F

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
Gmina Głuszyca ul.Parkowa 9 58-340 GŁUSZYCA		Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON **890718248**	sporządzony na dzień: **31-12-2021 r.**	**B176FA4798427541**

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Świędrych	2022.05.18	ROMAN GŁÓD
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

B176FA4798427541

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Świędrych	2022.05.18	ROMAN GŁÓD
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.18

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	*nazwę jednostki*
	Gmina Głuszyca
1.2	*siedzibę jednostki*
	58-340 Głuszyca ul. Grunwaldzka 55
1.3	*adres jednostki*
	58-340 Głuszyca ul. Grunwaldzka 55
1.4	*podstawowy przedmiot działalności jednostki*
	Przedmiot działalności określony został - Uchwałą nr XXXVIII/212/2010 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 29 marca 2010 roku w sprawie nadania statutu Gminie Głuszyca.
2.	*wskazanie okresu objętego sprawozdaniem*
	Na dzień 31.12.2021 r. dokonano zamknięcia ksiąg rachunkowych i sporządzono sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2021 do 31.12.2021 r. składające się z: bilansu, rachunku zysków i strat (wariant porównawczy), zestawienia zmian w funduszu, informacji dodatkowej- zgodnie z par.23 ust.1 rozp. RMiF z 13.09. 2017
3.	*wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne*
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
4.	*omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)*
	1.Zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Stosuje zasady wyceny aktywów i pasywów według reguł określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. -wszystkie operacje gospodarcze, ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną . -krajowe środki pieniężne (złote polskie) ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. -należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty. -odpisów aktualizujących dokonuje się zgodnie z w art.35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości. -fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. 2.Uwzględniając zakres i specyfikę działalności oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne: ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego: a) opłacane z góry: prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione; b) jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu. - umorzenia dokonuje się jednorazowo za cały rok. -likwidacji środków trwałych i pozostałych środków trwałych dokonuje komisja likwidacyjna powołana przez kierownika i sporządza dokument likwidacji. Wynik finansowy ustala się na odpowiednich urządzeniach księgowych (kontach) opisanych w przyjętym planie. Przy ustaleniu wyniku finansowego stosuje się metody i zasady opisane w planie kont przy uwzględnieniu szczególnych przepisów prawnych.
5.	*inne informacje*
	Nie dotyczy
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

Zmiana stanu WNIP - od 01.01.2021 do 31.12.2021

Wyszczególnienia	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
wartość brutto na początku roku obrotowego	**41413,09**		**41413,09**
Zwiększenia w tym,	0	0	0
1. nabycie			
2. przemieszczenie wewnętrzne			
Zmniejszenia w tym	0	0	0
1. sprzedaż			
2. likwidacja			
3. przemieszczenie wewnętrzne			
wartość brutto na koniec roku obrotowego	**41413,09**	**0**	**41413,09**
Umorzenie na początek roku	**41413,09**		**41413,09**
Zwiększenie w tym	0	0	0
1. amortyzacja			
2. przemieszczenie wewnętrzne			
Zmniejszenia w tym	0	0	0
1. sprzedaż			
2. likwidacja			
3. przemieszczenie wewnętrzne			
Umorzenia na koniec roku obrotowego	41413,09	0	41413,09

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - od 01.01.2021 do 31.12.2021

Wyszczególnienia	Grunty w tym prawo uztkowania wieczystego gruntu	Budynki, lokale i obiekty inzynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	razem
Wartość brutto na początku roku obrotowego	**31 244 943,01**	**69 339 569,14**	**2 951 006,87**	**1 849 939,00**	**2 241 898,42**	**107 627 356,44**
Zwiększenia w tym,	514 965,56	7 516 237,41	108 240,00	132 000,00	43 763,40	0,00
1. nabycie	514 965,56	24 910,00	108 240,00	132 000,00	43 763,40	
2. przemieszczenie wewnętrzne		7 491 327,41			0,00	
Zmniejszenia w tym	912 671,95	691 052,82	0,00	0,00	49 805,66	0,00
1. sprzedaż	912 671,95	691 052,82				
2. likwidacja			0,00		49 805,66	
3. przemieszczenie wewnętrzne			0,00			
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	**30 847 236,62**	**76 164 753,73**	**3 059 246,87**	**1 981 939,00**	**2 235 856,16**	**114 289 032,38**
Umorzenie na początek roku obrotowego	**0,00**	**29 450 192,63**	**1 738 518,36**	**728 306,80**	**1 966 956,40**	**33 883 974,19**
Zwiększenie w tym	0,00	2 108 780,27	205 227,63	340 603,20	96 668,02	0,00
1. amortyzacja		2 108 780,27	205 227,63	340 603,20	96 668,02	
2. przemieszczenie wewnętrzne					0,00	
Zmniejszenia w tym	0,00	462 257,14	0,00	0,00	10 699,88	0,00
1. sprzedaż		462 257,14				
2. likwidacja			0,00		10 699,88	
3. przemieszczenie wewnętrzne			0,00			
Umorzenia na koniec roku obrotowego	**0,00**	**31 096 715,76**	**1 943 745,99**	**1 068 910,00**	**2 052 924,54**	**36 162 296,29**
Wartość netto na początek roku obrotowego	31 244 943,01	39 889 376,51	1 212 488,51	1 121 632,20	274 942,02	73 743 382,25
Wartość netto na koniec roku obrotowego	30 847 236,62	45 068 037,97	1 115 500,88	913 029,00	182 931,62	78 126 736,09

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego to 2.229.906,42 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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		Łączna liczba	Wartość bilansowa
	akcje	5 sztuk	5 000,00
	Udziały	100%	3 862 733,57
	razem		3 867 733,57
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początku roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu, i stanie na koncie roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego.		
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:*		

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	2 975 350,00	882 000,00	1 600 000,00	5 457 350,00
Emisja obligacji	1 210 000,00	2 060 000,00	6 070 000,00	9 340 000,00
Razem	4 185 350,00	2 942 000,00	7 670 000,00	14 797 350,00

1.10.	*kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub* leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	*łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*
	Nie dotyczy
1.12.	*łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń*
	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*
	Na rozliczenia międzyokresowe kosztów składają się kwoty wydanych decyzji administracyjnych na: -Fundusz alimentacyjny – 200 192,73 zł -Składki na ub. społ. świadczeniobiorców- 200 722,72 zł -Świadczenia rodzinne -2 413 695,88 zł -Zasiłki stałe – 350 505,12 zł -Składka na ub. zdrowotne -27 174,91 zł -Odpłatność za DPS- 848 904,41 zł Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonuje się na koniec roku na potrzeby bilansu.
1.14.	*łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie*
	Nie dotyczy
1.15.	*kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*

	W roku 2021 poniesiono dodatkowe koszty na świadczenia pracownicze; -nagroda jubileuszowa 150 027,99 zł - odprawy 204 970,12 zł -ekwiwalent BHP 15 792,57 zł -ekwiwalent za urlop 20 579,29 zł -szkolenia 41 274,00 zł - ZFŚŚ 422 675,44 zł
	inne informacje
2.	
2.1.	*wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów*
	Nie dotyczy
2.2.	*koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym*
	Wartość środków trwałych w budowie 1 162 652,75 zł
2.3.	*kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie*
	Nie dotyczy
2.4.	*informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych*
	Nie dotyczy
2.5.	*inne informacje*
	Nie dotyczy
3.	*Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki*
	Nie dotyczy

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Agnieszka Świędrych
Data: 2022.05.18 10:27:26 CEST

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez ROMAN GŁÓD
Data: 2022.05.18 10:26:23 CEST

18-05-2022 r.