

ZARZĄDZENIE NR 50/23
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SZLICHTYNGOWA

z dnia 28 kwietnia 2023 r.

w sprawie przedłożenia Radzie Miejskiej Szlichtyngowa sprawozdania finansowego za 2022 r.

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) w związku z § 28 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających swoją siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 342)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Miejskiej Szlichtyngowa sprawozdanie finansowe za 2022 rok obejmujące:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Szlichtyngowa.
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego Gminy Szlichtyngowa.
- 3) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujący dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładu budżetowego Gminy Szlichtyngowa.
- 4) Łączny rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych i zakładu budżetowego Gminy Szlichtyngowa.
- 5) Łączną informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego Gminy Szlichtyngowa, jak w załączniku do niniejszego Zarządzenia

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Gminy Szlichtyngowa.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy
Szlichtyngowa

Jolanta Wielgus

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SZLICHTYNGOWA ul.Rynek 1 67-407 SZLICHTYNGOWA Numer identyfikacyjny REGON 411050801 | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SZLICHTYNGOWA sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego A9C5A207F696C4B7  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 4 803 263,18 | 3 885 916,15 | I Zobowiązania | 3 852 494,18 | 3 736 366,47 |
| I.1 Środki pieniężne | 4 803 263,18 | 3 885 916,15 | I.1 Zobowiązania finansowe | 3 837 589,00 | 3 525 181,00 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 3 833 356,78 | 3 380 756,23 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 969 906,40 | 505 159,92 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 3 837 589,00 | 3 525 181,00 |
| II Należności i rozliczenia | 169 167,49 | 600,95 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 5 385,56 | 129 420,13 |
| II.1 Należności finansowe | 15 000,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 9 519,62 | 81 765,34 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 15 000,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | 785 192,49 | -276 778,37 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | 1 093 525,74 | -457 545,55 |
| II.2 Należności od budżetów | 154 167,49 | 600,95 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 2 063 432,14 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 0,00 | 0,00 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | 0,00 | -92 064,46 |
| III Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | -969 906,40 | -365 481,09 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 969 906,40 | 365 481,09 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -1 278 239,65 | -184 713,91 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 334 744,00 | 426 929,00 |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 4 972 430,67 | 3 886 517,10 | Suma pasywów | 4 972 430,67 | 3 886 517,10 |

| | | |
|-------------------|---------------------|-----------------|
| Helena Romanowicz | 2023-02-28 | Jolanta Wielgus |
| skarbnik | rok, miesiąc, dzień | zarząd |

BeSTia

A9C5A207F696C4B7

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.02

Strona 1 z 2

Helena Romanowicz

skarbnik

2023-02-28

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Wielgus

zarząd

BeSTia

A9C5A207F696C4B7

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.02

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SZLICHTYNGOWA ul.Rynek 1 67-407 SZLICHTYNGOWA Numer identyfikacyjny REGON 411050801 | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 00D013556C7E5F76  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 46 243 283,91 | 52 104 110,01 | A Fundusz | 40 319 840,18 | 41 845 963,56 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 19 128,96 | A.I Fundusz jednostki | 38 752 013,30 | 39 021 575,11 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 46 203 363,91 | 52 060 760,25 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 1 567 826,88 | 2 824 388,45 |
| A.II.1 Środki trwałe | 42 701 703,36 | 41 992 370,06 | A.II.1 Zysk netto (+) | 19 288 411,20 | 24 120 676,85 |
| A.II.1.1 Grunty | 21 711 906,82 | 21 657 686,18 | A.II.2 Strata netto (-) | -17 720 584,32 | -21 296 288,40 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 214 843,28 | 214 843,28 | 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 | 20 863 097,35 | 20 151 104,04 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 87 574,49 | 111 494,00 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 26 366,06 | 18 942,99 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 12 758,64 | 53 142,85 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 7 274 766,72 | 11 797 697,30 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 207 284,83 | 8 453 390,19 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 3 294 375,72 | 1 615 000,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 3 942 498,00 | 10 151 353,30 |
| A.III Należności długoterminowe | 39 920,00 | 24 220,80 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 25 207,01 | 5 597 239,33 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 2 879 895,53 | 3 101 194,46 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 150 398,83 | 180 891,47 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 647 579,60 | 739 368,74 |

Helena Romanowicz
(główny księgowy)
BeSTia

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
00D013556C7E5F76

Jolanta Wielgus
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 29 575,74 | 267 956,96 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 97 369,39 | 146 169,73 |
| B Aktywa obrotowe | 1 351 322,99 | 1 539 550,85 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 76 271,61 | 93 111,79 | D.II.8 Fundusze specjalne | 112 471,90 | 118 532,61 |
| B.I.1 Materiały | 76 271,61 | 93 111,79 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 112 470,83 | 118 532,61 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 1,07 | 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 | 3 332 268,72 | 1 646 344,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 1 150 701,21 | 1 228 558,62 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 150 359,09 | 196 077,33 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 68 055,07 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 1 000 342,12 | 964 426,22 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 124 350,17 | 217 880,44 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 123 984,83 | 217 010,75 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,26 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 365,08 | 869,69 | | | |
| 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 | | | |

Helena Romanowicz
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

00D013556C7E5F76

Jolanta Wielgus

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 47 594 606,90 | 53 643 660,86 | Suma pasywów | 47 594 606,90 | 53 643 660,86 |

Helena Romanowicz
(główny księgowy)
BeSTia

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
00D013556C7E5F76

Jolanta Wielgus
(kierownik jednostki)

| Wyjaśnienia do bilansu | | |
|---------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| Uwagi do pozycji "Aktywa" | | |
| Symbol | Wyszczególnienie | UwagaJST |
| A.III | Należności długoterminowe | dokonano wyłączeń na kwotę 7123,20 |
| Uwagi do pozycji "Pasywa" | | |
| Symbol | Wyszczególnienie | UwagaJST |
| D.II.1 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | dokonano wyłączeń na kwotę 7123,20 |

 Helena Romanowicz
 (główny księgowy)
 BeSTia

 2023-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 00D013556C7E5F76

 Jolanta Wielgus
 (kierownik jednostki)

| | | | |
|---|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SZLICHYNGOWA ul.Rynek 1 67-407 SZLICHYNGOWA Numer identyfikacyjny REGON 411050801 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze Wysłać bez pisma przewodniego 21B9017BBCED0611  | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 39 254 021,27 | 38 712 142,98 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 48 260 664,06 | 59 815 914,23 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 21 195 603,53 | 19 288 411,20 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 24 996 617,84 | 34 003 536,40 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 517 490,65 | 4 049 782,41 | |
| 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 | 1 481 543,21 | 2 474 184,22 | |
| 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 | 69 408,83 | 0,00 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 48 743 834,96 | 59 506 482,10 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 17 577 085,44 | 17 680 714,00 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 27 060 049,98 | 33 021 600,59 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 1 416 991,80 | 5 174 506,22 | |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych | 30 736,22 | 0,00 | |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 1 516 156,75 | 2 548 979,31 | |
| 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 | 1 142 814,77 | 1 080 681,98 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 38 752 013,30 | 39 021 575,11 | |

Helena Romanowicz
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Wielgus
kierownik jednostki

BeSTia

21B9017BBCED0611

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.02

| | | | |
|-------------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 1 567 826,88 | 2 824 388,45 |
| III.1. | zysk netto (+) | 19 288 411,20 | 24 120 676,85 |
| III.2. | strata netto (-) | -17 720 584,32 | -21 296 288,40 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+, -III) | 40 319 840,18 | 41 845 963,56 |
| | | | |

Helena Romanowicz
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Wielgus
kierownik jednostki

BeSTia

21B9017BBCED0611


Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.02

Helena Romanowicz
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Wielgus
kierownik jednostki

| | | | | |
|---|---|--|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: | |
| GMINA SZLICHTYNGOWA ul.Rynek 1 67-407 SZLICHTYNGOWA | | | Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze | |
| Numer identyfikacyjny REGON 411050801 | | | Wysłać bez pisma przewodniego F3C7A6B316BB49F9  | |
| | | | sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 28 880 890,02 | 34 569 732,30 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 1 695 541,75 | 1 690 837,67 |
| 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 | 418 698,68 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 200 000,00 | 200 000,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 26 985 348,27 | 32 260 195,95 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 28 291 546,19 | 32 569 274,80 |
| B.I. | Amortyzacja | | 2 924 769,83 | 1 908 360,81 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 2 175 355,69 | 3 765 110,29 |
| B.III. | Usługi obce | | 3 390 092,80 | 3 636 802,21 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 135 909,26 | 152 814,21 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 8 361 109,99 | 9 560 331,24 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 2 285 943,26 | 2 594 894,10 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 658 346,37 | 783 404,75 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 8 349 028,18 | 10 143 531,59 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 10 990,81 | 24 025,60 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | 589 343,83 | 2 000 457,50 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 1 386 937,84 | 1 328 296,14 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 1 386 937,84 | 1 328 296,14 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 214 786,53 | 152 790,84 |

Helena Romanowicz
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Wielgus
kierownik jednostki

BeSTia

F3C7A6B316BB49F9

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.02

| | | | |
|-----------|--|--------------|--------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 28 284,84 | 32 393,32 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 186 501,69 | 120 397,52 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 1 761 495,14 | 3 175 962,80 |
| G. | Przychody finansowe | 47 384,14 | 45 712,86 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 47 384,14 | 45 712,86 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 241 052,40 | 397 287,21 |
| H.I. | Odsetki | 230 500,28 | 389 807,68 |
| H.II. | Inne | 10 552,12 | 7 479,53 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 1 567 826,88 | 2 824 388,45 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 1 567 826,88 | 2 824 388,45 |
| | | | |

Helena Romanowicz
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Wielgus
kierownik jednostki

BeSTia

F3C7A6B316BB49F9

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.02

Helena Romanowicz
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień


Jolanta Wielgus
kierownik jednostki

BeSTia

F3C7A6B316BB49F9

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.02

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SZLICHYNGOWA ul.Rynek 1 67-407 SZLICHYNGOWA | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze |
| Numer identyfikacyjny REGON 411050801 | | DAEF090A359F0056  |

| 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 | 102 707,62 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Helena Romanowicz
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

Jolanta Wielgus
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|--|------------------------------------|
| 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 zabezpieczone na majątku Gminy |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Helena Romanowicz
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

Jolanta Wielgus
(kierownik jednostki)

| nazwa | siedziba | adres | podstawowa działalność | okres sprawozdaczy | dane łączne |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|---------------------------|--------------------|
| Gmina Szlichtyngowa | ul. Rynek 1 67-407 Szlichtyngowa | ul. Rynek 1 67-407 Szlichtyngowa | Gmina wykonuje zadania publiczne, zaspokaja zbiorowe potrzeby wspólnoty | 01-01-2022 do 31-12-2022 | TAK |

Zasady polityki rachunkowości:

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe od wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych i pozostałych środków trwałych dokonuje się jednorazowo do wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00zł. W 100%

Środki powyżej tej wartości umarzane są i amortyzowane liniowo wg stawek amortyzacyjnych wg Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie Klasyfikacji środków trwałych.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10) |
|--------|---|--|----------------------------------|------------------|-----------------|--|-----------------------------------|------------------|---------------------|---|---|
| | | | nabycie | aktualizacja | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 122 915,59 | 34 627,40 | | 539,76 | 35 167,16 | | 5 425,00 | 2 719,53 | 8 144,53 | 149 938,22 |
| 2. | Razem środki trwałe | 69 817 590,08 | 4 423 601,74 | 16 736,88 | - | 4 440 338,62 | 1 430 584,98 | 43 820,70 | 1 741 384,35 | 3 215 790,03 | 71 042 138,67 |
| 2.1. | Grunty (gr. 0 KŚT) | 21 711 906,82 | 1 379 404,94 | 15 296,92 | | 1 394 701,86 | 1 424 458,41 | 15 296,92 | | 1 439 755,33 | 21 666 853,35 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 214 843,28 | | | | - | | | - | - | 214 843,28 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT) | 47 248 567,65 | 2 860 743,30 | 1 439,96 | | 2 862 183,26 | 6 126,57 | 11 023,78 | 1 716 606,00 | 1 733 756,35 | 48 376 994,56 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 433 086,44 | 114 575,52 | | | 114 575,52 | - | | 24 778,35 | 24 778,35 | 522 883,61 |
| 2.4. | Środki transportu (gr. 7 KŚT) | 211 741,79 | 21 049,92 | | | 21 049,92 | | 17 500,00 | | 17 500,00 | 215 291,71 |
| 2.5. | Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT) | 212 287,38 | 47 828,06 | | | 47 828,06 | | | - | - | 260 115,44 |
| | Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2) | 69 940 505,67 | 4 458 229,14 | 16 736,88 | 539,76 | 4 475 505,78 | 1 430 584,98 | 49 245,70 | 1 744 103,88 | 3 223 934,56 | 71 192 076,89 |

Tabela nr 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 na dzień 31 grudnia 2022 roku.

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2+6-7) |
|--------|---|---|-------------------------------------|-----------------------------|-----------|---|------------------------|--|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 122 915,59 | 1 310,00 | 2 125,44 | 12 602,76 | 16 038,20 | 8 144,53 | 130 809,26 |
| 2. | Razem środki trwałe | 27 115 886,72 | 9 167,17 | 2 554 980,43 | 8 149,92 | 2 572 297,52 | 638 415,63 | 29 049 768,61 |
| 2.1. | Grunty (gr. 0 KŚT) | 0,00 | 9 167,17 | | | 9 167,17 | | 9 167,17 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT) | 26 385 470,30 | 0,00 | 2 473 814,56 | | 2 473 814,56 | 633 394,34 | 28 225 890,52 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 345 511,95 | 0,00 | 66 497,12 | | 66 497,12 | 619,46 | 411 389,61 |
| 2.4. | Środki transportu (gr. 7 KŚT) | 185 375,73 | | 7 224,90 | 8 149,92 | 15 374,82 | 4 401,83 | 196 348,72 |
| 2.5. | Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT) | 199 528,74 | | 7 443,85 | | 7 443,85 | | 206 972,59 |
| | Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2) | 27 238 802,31 | 10 477,17 | 2 557 105,87 | 20 752,68 | 2 588 335,72 | 646 560,16 | 29 180 577,87 |

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2022 roku.

| Lp. | Grupa środków trwałych (wg KŚT) | Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego | Uwagi |
|-----|---------------------------------|---|-------|
| | 1 | 2 | 3 |
| 1. | | | |
| 2. | | | |
| 3. | | | |
| 4. | | | |
| 5. | | | |
| 6. | | | |
| 7. | | | |
| 8. | | | |

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2022 roku.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|-----|------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | | | | | 0,00 |
| 2. | | | | | 0,00 |
| 3. | | | | | 0,00 |
| 4. | | | | | 0,00 |
| 5. | | | | | 0,00 |
| 6. | | | | | 0,00 |
| 7. | | | | | 0,00 |
| 8. | | | | | 0,00 |
| 9. | | | | | 0,00 |
| 10. | | | | | 0,00 |
| | Razem | | | | 0,00 |

Tabela nr 4
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|-----|------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | | | | | 0,00 |
| 2. | | | | | 0,00 |
| 3. | | | | | 0,00 |
| 4. | | | | | 0,00 |
| 5. | | | | | 0,00 |
| 6. | | | | | 0,00 |
| 7. | | | | | 0,00 |
| 8. | | | | | 0,00 |
| 9. | | | | | 0,00 |
| 10. | | | | | 0,00 |
| | Razem | | | | 0,00 |

Tabela nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6) |
|-----|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|---|--------------|--|
| | | | | zwiększe nia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | 94/3 | Powierzchnia (m ²) | 0,0131 | | | 0,0131 |
| | | Wartość (zł) | 5 047,43 | | | 5 047,43 |
| 2. | 152/1 | Powierzchnia (m ²) | 0,3355 | | | 0,3355 |
| | | Wartość (zł) | 129 268,15 | | | 129 268,15 |
| 3. | 249/13 | Powierzchnia (m ²) | 0,1157 | | | 0,1157 |
| | | Wartość (zł) | 44 579,21 | | | 44 579,21 |
| 4. | 249/3 | Powierzchnia (m ²) | 0,0933 | | | 0,0933 |
| | | Wartość (zł) | 35 948,49 | | | 35 948,49 |
| 5. | | Powierzchnia (m ²) | | | | 0 |
| | | Wartość (zł) | | | | 0 |
| | Razem | Powierzchnia (m ²) | 0,5576 | 0,0000 | 0,0000 | 0,5576 |
| | | Wartość (zł) | 214 843,28 | 0,00 | 0,00 | 214 843,28 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Tabela nr 6
Grunty w wieczystym użytkowaniu.

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5) |
|-----|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|---|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | maszyny ,urządzenie i aparaty ogólnego zastosowania | 24 416,74 zł | | | 24 416,74 zł |
| 2. | obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 300,00 zł | | | 300,00 zł |
| 3. | grunty | 1 346 499,00 zł | | | 1 346 499,00 zł |
| 4. | | | | | - zł |
| 5. | | | | | - zł |
| 6. | | | | | - zł |
| | razem | 1 371 215,74 zł | | | 1 371 215,74 zł |

Tabela nr 7

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane.

| Lp. | Wyszczególnienie | Ilość | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|----------------------------|-------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Akcje | | | | | |
| 2. | Udziały | | | | | |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | |
| 4. | obligacje | 2800 | 2 900 000,00 | 700 000,00 | 800 000,00 | 2 800 000,00 |
| | Suma | 2800 | 2 900 000,00 | 700 000,00 | 800 000,00 | 2 800 000,00 |

Tabela nr 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych.

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|-----|--|----------------------------------|--|----------------------|--------------------|---|
| | | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | czynsze | 19 431,43 zł | 1 591,06 zł | | | 21 022,49 zł |
| 2. | najem i dzierżawa | 361,87 zł | | 235,65 zł | | 126,22 zł |
| 3. | podatki i opłaty | 86 662,97 zł | 76 238,45 zł | 9 761,54 zł | | 153 139,88 zł |
| 4. | wpływy z opłat lokalnych | 1 497,60 zł | | 1 497,60 zł | | - zł |
| 5. | odpisy aktualizujące należności sporne | 14 150,94 zł | | | 1 000,00 zł | 13 150,94 zł |
| 6. | należności dot funduszu alimentac. i zaliczki alimentac. | 2 871 749,22 zł | 320 213,99 zł | 214 570,65 zł | | 2 977 392,56 zł |
| | | | | | | - zł |
| | | | | | | - zł |
| | SUMA | 2 993 854,03 zł | 398 043,50 zł | 226 065,44 zł | 1 000,00 zł | 3 164 832,09 zł |

Tabela nr 9
Stan odpisów aktualizujących wartość należności.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|-----|--|---|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty | | | | | |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty | | | | | |

Tabela nr 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.

| Lp. | Zobowiązania wobec | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | Razem | |
|-----|------------------------|-------------------------|----|------------------------|----|---------------|----|-------|----|
| | | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ |
| 1. | Jednostek powiązanych: | | | | | | | | |
| 2. | Pozostałych jednostek: | | | | | | | | |
| 3. | Razem | | | | | | | | |

Tabela nr 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności.

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania |
|-----|---|--------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości | |

Tabela nr 12
Zobowiązania z tytułu leasingu.

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|-----|------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | | na początku roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początku roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początku roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początku roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Weksel | | | | | | | | |
| 2 | Hipoteka | | | | | | | | |
| 3 | Zastaw | | | | | | | | |
| 4 | Inne | | | | | | | | |
| | Razem | | | | | | | | |

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na poczatek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Zmniejszenia w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych | 141 423,18 | 0,00 | 38 715,56 | 102 707,62 |
| | - udzielone gwarancje i poręczenia | 141 423,18 | | 38 715,56 | 102 707,62 |
| | - kaucja i wadia | | | | 0,00 |
| | - indos weksli | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | 0,00 |
| 2. | Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych | | | | 0,00 |
| | - udzielone gwarancje i poręczenia | | | | 0,00 |
| | - kaucja i wadia | | | | 0,00 |
| | - indos weksli | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | 0,00 |
| 3. | Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń | | | | 0,00 |
| | Razem | 141 423,18 | 0,00 | 38 715,56 | 102 707,62 |

Tabela nr 14

Wykaz zobowiązań warunkowych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na | |
|-----|--|--------------------------|------------------------|
| | | początku roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| | 1 | 2 | 3 |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku | | 0,00 |
| 2. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (pasywa bilansu - poz. E, w tym: należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych | | |

Tabela nr 15
Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość | Uwagi |
|-----|---|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 499 804,79 zł | zabezpieczenie SUW,OSA przebudowa dróg |
| 2. | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | 140 745,45 zł | ekwiwalen za urlop, jubileusze, odprawy |
| 3. | Inne informacje | | |
| 4. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | |
| 5. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększały koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | | |
| 6. | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | |
| | Suma | 640 553,24 | |

Tabela nr 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki