

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UG Skórzec ul. Siedlecka 3 08-114 SKÓRZEC	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 711582575		Wysłać bez pisma przewodniego 6E33D85863316E0E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	68 349 871,13	69 164 492,19	A Fundusz	67 979 327,20	67 990 306,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	268 020,00	201 376,07	A.I Fundusz jednostki	43 877 237,74	45 704 233,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	67 130 049,70	68 070 322,49	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	24 328 662,18	22 286 073,46
A.II.1 Środki trwałe	61 202 556,83	65 572 428,46	A.II.1 Zysk netto (+)	40 065 493,87	38 552 144,98
A.II.1.1 Grunty	1 652 725,70	1 690 859,00	A.II.2 Strata netto (-)	-15 736 831,69	-16 266 071,52
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) (-)	-226 572,72	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 677 386,93	63 174 485,56	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	196 695,24	95 019,52	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	588 960,12	541 485,25	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	86 788,84	70 579,13	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 394 700,70	2 700 411,73
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 927 492,87	2 497 894,03	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	1 442 899,27	1 759 663,82
A.III Należności długoterminowe	951 801,43	892 793,63	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	258 922,15	314 679,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	61 253,00	90 101,84
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	317 008,32	361 587,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	555 889,75	623 480,00

Aneta Zofia Cabaj
(główny księgowy)
BeSTia
SKARBNIK GMINY

Aneta Cabaj

2022-05-30
(rok, miesiąc, dzień)
6E33D85863316E0E

Jerzy Długosz
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	36 414,06	50 706,83
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	128 872,89
B Aktywa obrotowe	2 024 156,77	1 526 226,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 745,93	17 845,11	D.II.8 Fundusze specjalne	213 411,99	190 234,91
B.I.1 Materiały	3 745,93	17 845,11	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	213 411,99	190 234,91
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	951 801,43	940 747,91
B.II Należności krótkoterminowe	1 665 933,16	1 216 470,34			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	127 373,12	161 184,68			
B.II.2 Należności od budżetów	244 494,11	16 934,92			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	129,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 294 065,93	1 038 221,74			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	354 477,68	291 001,91			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	354 477,68	291 001,91			
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			

Aneta Zofia Cabaj
(główny księgowy)

2022-05-30
(rok, miesiąc, dzień)
6E33D85863316E0E

Jerzy Długosz
(kierownik jednostki)

BeSTia

SKARBNIK GMINY

Aneta Cabaj

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.30

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	908,70			
Suma aktywów	70 374 027,90	70 690 718,25	Suma pasywów	70 374 027,90	70 690 718,25

SKARBNIK GMINY

Aneta Cabaj

Aneta Zofia Cabaj
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-30
(rok, miesiąc, dzień)
6E33D85863316E0E

WÓJT
Jerzy Długosz

Jerzy Długosz
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B	Aktywa obrotowe	Wyłączenia wzajemne na kwotę 221,62 zł dotyczą należności dla ZGK z tyt. świadczonych usług na rzecz UG
B.II	Należności krótkoterminowe	Wyłączenia wzajemne na kwotę 221,62 zł dotyczą należności dla ZGK z tyt. świadczonych usług na rzecz UG
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Wyłączenia wzajemne na kwotę 221,62 zł dotyczą należności dla ZGK z tyt. świadczonych usług na rzecz UG

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	Wyłączenia wzajemne na kwotę 221,62 zł dotyczą zobowiązań UG dla ZGK z tyt. świadczonych usług
D.II	Zobowiązania krótkoterminowe	Wyłączenia wzajemne na kwotę 221,62 zł dotyczą zobowiązań UG dla ZGK z tyt. świadczonych usług
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Wyłączenia wzajemne na kwotę 221,62 zł dotyczą zobowiązań UG dla ZGK z tyt. świadczonych usług

SKARBNIK GMINY

Aneta Cabaj

Aneta Zofia Cabaj
(główny księgowy)

2022-05-30

(rok, miesiąc, dzień)

6E33D85863316E0E

WÓJT
Jerzy DługoszJerzy Długosz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UG Skórzec ul. Siedlecka 3 08-114 SKÓRZEC	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 711582575		5851395202F665BF 

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

Aneta Zofia Cabaj
(główny księgowy)


Aneta Cabaj

BeSTia

2022.05.30
rok mies. dzień

Jerzy Długosz
(kierownik jednostki)


Jerzy Długosz

Strona 1 z 2

5851395202F665BF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.30

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

Aneta Zofia Cebaj
(główny księgowy)

2022.05.30
rok mies. dzień

Jerzy Długosz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:
1.	
1.1	NAZWA JEDNOSTKI
	Gmina Skórzec
1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
	Urząd Gminy - Skórzec Zakład Gospodarki Komunalnej - Skórzec Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - Skórzec Zespół Szkolno-Przedszkolny – Skórzec Szkoła Podstawowa w Grali-Dąbrowiźnie – Grala-Dąbrowizna Szkoła Podstawowa w Dąbrówce Stany – Dąbrowka Stany
1.3	ADRES JEDNOSTKI
	Urząd Gminy – ul. Siedlecka 3, 08-114 Skórzec Zakład Gospodarki Komunalnej - ul. Siedlecka 3, 08-114 Skórzec Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - ul. Siedlecka 3, 08-114 Skórzec Zespół Szkolno-Przedszkolny – ul. Siedlecka 9, 08-114 Skórzec Szkoła Podstawowa w Grali-Dąbrowiźnie – Grala-Dąbrowizna 65, 08-114 Skórzec Szkoła Podstawowa w Dąbrówce Stany – Dąbrowka Stany 152, 08-114 Skórzec
1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
	Urząd Gminy jest jednostką organizacyjną Gminy Skórzec. Przedmiotem działalności są usługi administracyjne świadczone dla ludności oraz usługi z art. 7 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym. Zakład Gospodarki Komunalnej - przedmiotem działalności jest świadczenie usług w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - przedmiotem działalności jest świadczenie usług w zakresie pomocy społecznej. Zespół Szkolno-Przedszkolny – przedmiotem działalności są usługi edukacyjne i wychowawcze – prowadzenie szkoły podstawowej, oddziału przedszkolnego oraz przedszkola, świetlicy szkolnej. Szkoła Podstawowa w Grali-Dąbrowiźnie – przedmiotem działalności są usługi edukacyjne i wychowawcze – prowadzenie szkoły podstawowej, oddziału przedszkolnego, świetlicy szkolnej. Szkoła Podstawowa w Dąbrówce Stany – przedmiotem działalności są usługi edukacyjne i wychowawcze – prowadzenie szkoły podstawowej, oddziału przedszkolnego, świetlicy szkolnej.
2.	WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM
	Wszystkie w/w jednostki sporządziły sprawozdania finansowe za okres obrotowy od 01.01.2021r. do 31.12.2021 r.
3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)
	Urząd Gminy, Szkoła Podstawowa w Grali-Dąbrowiźnie, Szkoła Podstawowa w Dąbrówce Stany : Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości jednostki posiadają dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą: 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego,

3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym:

- a) zakładowy plan kont ustalający wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
- b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
- c) opis systemu komputerowego,
- d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe, zgodnie z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Urzędu Gminy zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości oraz obowiązującymi jednostkę rozporządzeniami. W sprawozdaniu finansowym zostały wykazane zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe określone w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości wycenia się według zasad określonych w ustawie, jednak środki trwałe nieodpłatnie otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenione w wartości określonej w tejże decyzji.

Podstawowe środki trwałe oraz podstawowe wartości niematerialne i prawne, tj. powyżej 10.000,00 zł podlegają stopniowemu umarzaniu. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa cena nabycia jest niższa lub równa 10.000,00 zł, umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Pozostałe środki o wartości mniejszej lub równej 1.000,00 zł nie podlegają ewidencji ani ilościowej ani wartościowej księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie oddania ich do użytkowania.

Odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacji dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania, a kończy z chwilą zrównania wartości dokonanych odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji lub przekazania innej jednostce.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego zapasów w odniesieniu do paliwa, pozostałe zakupy materiałów odnosi bezpośrednio w ciężar kosztów.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono: - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych. Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału. Urząd Gminy sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Zakład Gospodarki Komunalnej –

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla samorządowych zakładów budżetowych.

Środki trwałe i WNIIP wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tyt. trwałej utraty wartości. Środki trwałe ujęte na koncie 011 umarzane są za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową bądź jednorazowo. Przedmioty, które ujęte są na koncie 013- pozostałe środki trwałe, przez jednorazowy odpis w pełnej ich wartości w miesiącu zakupu. Ewidencję pozostałych środków trwałych prowadzi się powyżej dolnej granicy 6.000zł. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa GOPS w Skórcu zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów GOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości poniżej 10.000zł umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do należności, co do których występuje prawdopodobieństwo nieściągalności stosuje się odpis aktualizujący, który zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

	Zespół Szkolno-Przedszkolny W roku obrotowym 2021 aktywa i pasywa wyceniano przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie, aktywów finansowych, zapasów, należności i zobowiązań oraz metody naliczania amortyzacji (umorzenia), jednostka przyjęła ustalenia: 1. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. 2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble, dywany. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 10 000,00 zł i powyżej jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków. Aktywa obrotowe obejmują: materiały, zapasy, należności krótkoterminowe, środki pieniężne. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej. Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem. Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej. Fundusze specjalne Do funduszy specjalnych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 03.03.1994 r. Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin. Wynik finansowy - ustalany jest przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności i realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych. Sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.
5.	INNE INFORMACJE
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami organizacyjnymi gminy dotyczą: 1) Przekazanych pomiędzy jednostkami środków trwałych, 2) zakup usług pomiędzy jednostkami a zakładem budżetowym z tyt. zakup wody, odprowadzanie ścieków oraz pozostałych usług.
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 nr 1 i 2

1.2.	AKTUALNĄ WARTOŚĆ RYNKOWĄ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY – O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI
	Jednostki objęte informacją dodatkową nie posiadają informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	KWOTĘ DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODREBNI DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH
	W ciągu okresu sprawozdawczego nie zachodziły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących.
1.4.	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTY
	Jednostki nie użytkują gruntów na podstawie prawa wieczystego użytkowania
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 występują .
1.6.	LICZBĘ ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
	Nie występują .
1.7.	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO, Z UWZGLĘDNIENIEM NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (STAN POŻYCZEK ZAGROŻONYCH)
	Załącznik nr 3
1.8.	DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM
	Rezerwy nie były tworzone
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
	7.055.386,78 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek
b)	powyżej 3 do 5 lat
	2.937.600,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek
c)	powyżej 5 lat
	1.180.000,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek
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 występują.
1.11.	ŁĄCZNĄ KWOTĘ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ
	Zabezpieczenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek - weksel in blanco – 19.381.824,22 zł. wartość brutto wynikająca z umowy – pozostaje do spłaty na dzień 31-12-2021r. – 11.172.986,78 zł.

1.12.	ŁĄCZNĄ KWOTĘ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ, TAKŻE WEKSŁOWYCH, NIEWYKAZANYCH W BILANSIE, ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ
	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
	Nie występują.
1.14.	ŁĄCZNĄ KWOTĘ OTRZYMANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE
	Na dzień bilansowy Gmina dysponowała gwarancjami ubezpieczeniowymi i bankowymi w zakresie usunięcia wad i usterek na zrealizowane inwestycje wniesionymi przez wykonawców w ilości 27 sztuk – wartość 690.308,90 zł w tym : bankowe - 32.173,55 zł i ubezpieczeniowe - 658.135,35 zł
1.15.	KWOTĘ WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
	Załącznik nr 4
1.16.	INNE INFORMACJE
	Nadwyżka środków obrotowych w Zakładzie Gospodarki Komunalnej za 2021r nie wystąpiła. W ciągu roku zakład nie dokonywał zaliczkowych wpłat do budżetu z tyt. nadwyżki. Nadwyżki zakład nie odprowadza do budżetu j.s.t. w związku z Uchwałą Nr XXXIV/235/10 Rady Gminy w Skórcu z dnia 30 września 2010r.
2.	
2.1.	WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW
	Nie wystąpiły.
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
	Załącznik nr 5
2.3.	KWOTĘ I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
	Nie występują.
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 występują.
2.5.	INNE INFORMACJE
	Nie występują.
3.	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI
	Nie występują.

Cabaj Aneta

30-05-2022r.

Długosz Jerzy

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Aneta Cabaj

VOIT
Jerzy Długosz

ZALĄCZNIK NR 1-Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości początkowej:			Ogółem zmniejszenie wartości	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (mające)	przenieszenie	inne	8		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8		9	10	11	12	13
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	513 055,03 zł	- zł	17 950,52 zł	- zł	- zł	17 950,52 zł		- zł	- zł	- zł	- zł	531 005,55 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	513 055,03 zł	- zł	17 950,52 zł	- zł	- zł	17 950,52 zł		- zł	- zł	- zł	- zł	531 005,55 zł
2.1.	Grunt	1 652 725,70 zł	- zł	45 361,43 zł	- zł	28 221,00 zł	73 582,43 zł		13 368,00 zł	- zł	22 081,13 zł	35 449,13 zł	1 690 859,00 zł
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 868 475,15 zł	- zł	8 394 456,72 zł	238 568,00 zł	- zł	8 633 024,72 zł		- zł	- zł	163 255,00 zł	163 255,00 zł	105 338 244,87 zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 403 342,17 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		- zł	16 843,90 zł	28 212,00 zł	45 055,90 zł	1 358 286,27 zł
2.4.	Środki transportu	2 293 197,79 zł	- zł	115 451,97 zł	101 430,50 zł	- zł	216 882,47 zł		- zł	- zł	101 430,50 zł	101 430,50 zł	2 408 649,76 zł
2.5.	Inne środki trwałe	325 722,83 zł	- zł	90 000,00 zł	- zł	- zł	90 000,00 zł		- zł	- zł	90 000,00 zł	90 000,00 zł	325 722,83 zł
2.	Razem środki trwałe	102 543 463,64 zł	- zł	8 645 270,12 zł	339 998,50 zł	28 221,00 zł	9 013 489,62 zł		13 368,00 zł	16 843,90 zł	404 978,63 zł	435 190,53 zł	111 121 762,73 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 927 492,87 zł	- zł	5 234 900,96 zł	- zł	- zł	5 234 900,96 zł		- zł	- zł	8 664 499,80 zł	8 664 499,80 zł	2 497 894,03 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	108 470 956,51 zł	- zł	13 880 171,08 zł	339 998,50 zł	28 221,00 zł	14 248 390,59 zł		13 368,00 zł	16 843,90 zł	9 069 478,43 zł	9 099 690,33 zł	113 619 656,76 zł
III.	razem I-II	108 984 011,54 zł	- zł	13 898 121,60 zł	339 998,50 zł	28 221,00 zł	14 266 341,10 zł		13 368,00 zł	16 843,90 zł	9 069 478,43 zł	9 099 690,33 zł	114 150 662,31 zł

Cabaj Aneta

Główny księgowy

SKARBNIK GMINY

Aneta Cabaj

30-05-2022r.

data

Długosz Jerzy

Kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Jerzy Długosz

Załącznik NR 2 - Zmiana stanu amortyzacji/umorzona wartośći niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzanie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	245 035,03 zł	- zł	84 594,45 zł	- zł	84 594,45 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	329 629,48 zł	268 020,00 zł	201 376,07 zł
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	245 035,03 zł	- zł	84 594,45 zł	- zł	84 594,45 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	329 629,48 zł	268 020,00 zł	201 376,07 zł
2.1.	Grunty	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 652 725,70 zł	1 690 859,00 zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty wyposażenia budowlanej i wodnej	38 191 088,22 zł	- zł	3 972 671,09 zł	- zł	3 972 671,09 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	42 163 759,31 zł	58 677 386,93 zł	63 174 485,56 zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 206 646,93 zł	- zł	101 675,72 zł	- zł	101 675,72 zł	- zł	13 703,90 zł	31 352,00 zł	45 055,90 zł	1 263 266,75 zł	196 695,24 zł	95 019,57 zł
2.4.	Środki transportu	1 704 237,67 zł	- zł	229 750,92 zł	- zł	229 750,92 zł	5 324,08 zł	- zł	61 500,00 zł	66 824,08 zł	1 867 164,51 zł	588 960,12 zł	541 485,25 zł
2.5.	Inne środki trwałe	238 933,99 zł	- zł	16 209,71 zł	- zł	16 209,71 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	255 143,70 zł	86 788,84 zł	70 579,13 zł
2.	Razem środki trwałe	41 340 906,81 zł	- zł	4 320 307,44 zł	- zł	4 320 307,44 zł	5 324,08 zł	13 703,90 zł	92 852,00 zł	111 879,98 zł	45 549 334,27 zł	61 202 556,83 zł	65 572 428,46 zł
3.	Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	5 927 492,87 zł	2 497 894,03 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	41 340 906,81 zł	- zł	4 320 307,44 zł	- zł	4 320 307,44 zł	5 324,08 zł	- zł	92 852,00 zł	111 879,98 zł	45 549 334,27 zł	67 130 049,70 zł	68 070 322,49 zł
III.	razem I-III	41 585 941,84 zł	- zł	4 404 901,89 zł	- zł	4 404 901,89 zł	5 324,08 zł	- zł	92 852,00 zł	111 879,98 zł	45 878 963,75 zł	67 398 069,70 zł	68 271 698,56 zł

Cabaj Aneta

Główny księgowy

SKARBNIK GMINY
Aneta Cabaj

30-05-2022r.

data

Długosz Jerzy

Kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
Jerzy Długosz

ZAŁĄCZNIK NR 3 - Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	należności z tyt. dostaw i usług w tym :	32 140,57 zł	31 662,34 zł	- zł	32 140,57 zł	31 662,34 zł
1.1	należność główna	3 560,82 zł	3 480,54 zł	- zł	3 560,82 zł	3 480,54 zł
1.2	odsetki	28 579,75 zł	28 181,80 zł	- zł	28 579,75 zł	28 181,80 zł
2	Pozostałe należności w tym:	1 678 638,05 zł	157 880,81 zł	16 228,03 zł	- zł	1 820 290,83 zł
2.1	Zaliczka alimentacyjna (JST)	155 581,26 zł	- zł	7 066,50 zł	- zł	148 514,76 zł
2.2	Zaliczka alimentacyjna (BP)	155 581,25 zł	- zł	7 066,50 zł	- zł	148 514,75 zł
2.3	Fundusz alimentacyjny (JST)	546 990,22 zł	63 152,32 zł	838,01 zł	- zł	609 304,53 zł
2.4	Fundusz alimentacyjny (BP)	820 485,32 zł	94 728,49 zł	1 257,02 zł	- zł	913 956,79 zł
SUMA		1 710 778,62 zł	189 543,15 zł	16 228,03 zł	32 140,57 zł	1 851 953,17 zł

Cabaj Aneta

Główny księgowy

SKARBNIK GMINY

Aneta Cabaj

30-05-2022r.

data

Długosz Jerzy

Kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
Jerzy Długosz

ZAŁACZNIK NR 4 - Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń
a) odprawy emerytalne i rentowe	114 330,00
b) nagrody jubileuszowe	341 785,84
c) ekwiwalenty za urlop	12 439,79
d) odszkodowania z tytułu umów o pracę	0,00
RAZEM	468 555,63

Cabaj Aneta

30-05-2022r.

Długosz Jerzy

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Aneta Cabaj

WÓJT
Jerzy Długosz

ZAŁĄCZNIK NR 5-Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym :	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	5 972 507,48	0,00	0,00
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	1 960 978,29	0,00	0,00
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	2 691 991,32	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	536 915,74	0,00	0,00
Razem		11 162 392,83	0,00	0,00

Cabaj Aneta

Główny księgowy


Aneta Cabaj

30-05-2022r.

data

Długosz Jerzy

Kierownik jednostki


Jerzy Długosz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UG Skórzec ul. Siedlecka 3 08-114 SKÓRZEC Numer identyfikacyjny REGON 711582575	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 38371C388AB3907F 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	61 989 843,34	63 588 769,83
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 832 159,49	2 537 812,59
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	47 967,16
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	60 157 683,85	61 002 990,08
B. Koszty działalności operacyjnej	39 973 785,64	43 614 285,61
B.I. Amortyzacja	4 024 434,54	4 399 577,81
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 223 681,14	3 130 309,10
B.III. Usługi obce	4 248 883,78	4 433 056,19
B.IV. Podatki i opłaty	47 933,00	47 743,68
B.V. Wynagrodzenia	11 072 987,50	12 574 142,22
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 969 783,53	3 625 992,52
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	859 394,82	860 698,17
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 526 687,33	14 444 718,91
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	98 047,01
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	22 016 057,70	19 974 484,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 562 313,10	2 529 052,93
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	2 562 313,10	2 529 052,93
E. Pozostałe koszty operacyjne	254 065,17	180 936,20

Aneta Zofia Cabaj
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Długosz
kierownik jednostki

BeSTia

38371C388AB3907F

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.30

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	61 044,68	17 950,52
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	193 020,49	162 985,68
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	24 324 305,63	22 322 600,95
G.	Przychody finansowe	158 842,99	101 158,63
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	158 842,99	101 158,63
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	154 486,44	137 686,12
H.I.	Odsetki	154 486,44	137 686,12
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	24 328 662,18	22 286 073,46
J.	Podatek dochodowy	0,00	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	24 328 662,18	22 286 073,46

SKARBNIK GMINY

Aneta Cabaj

Aneta Zofia Cabaj
główny księgowy

2022-05-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Gminy
Jerzy Długosz

Jerzy Długosz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	Wyłączenia wzajemne na kwotę 67.621,21 zł dotyczą przychodów ZGK z tyt. świadczonych usług pomiędzy jednostkami i dochodów UG z tyt. podatku od nieruchomości z ZGK
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wyłączenia wzajemne na kwotę 61.783,21 zł dotyczą przychodów ZGK z tyt. świadczonych usług pomiędzy jednostkami
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Wyłączenia wzajemne na kwotę 5.838 zł dotyczą dochodów UG z tyt. podatku od nieruchomości z ZGK
B	Koszty działalności operacyjnej	Wyłączenia wzajemne na kwotę 67.621,21 zł dotyczą kosztów ZGK z tyt. podatku od nieruchomości i kosztów świadczonych usług pomiędzy jednostkami.
B.II	Zużycie materiałów i energii	Wyłączenia wzajemne na kwotę 17.096,78 dotyczą kosztów zakupu wody i ścieków pomiędzy jednostkami
B.III	Usługi obce	Wyłączenia wzajemne na kwotę 44.686,43 dotyczą kosztów świadczonych usług pomiędzy jednostkami tj. odprowadzania ścieków , remonty i poz. usługi
B.IV	Podatki i opłaty	Wyłączenia wzajemne na kwotę 5.838,00 dotyczą podatku od nieruchomości opłacanego przez ZGK do UG.

SKARBNIK GMINY

Aneta Cabaj

Aneta Zofia Cabaj
główny księgowy

2022-05-30

rok, miesiąc, dzień

Jerzy Długosz

kierownik jednostki

BeSTia

38371C388AB3907F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UG Skórzec ul. Siedlecka 3 08-114 SKÓRZEC Numer identyfikacyjny REGON 711582575	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego A97127727A19C4B0 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	42 629 801,43	43 877 237,74
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	94 946 856,08	91 478 521,39
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	33 183 081,00	39 838 921,15
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	48 065 861,80	46 706 531,06
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	8 959 834,59	4 613 603,18
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	4 246 238,69	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	491 840,00	319 466,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	93 699 419,77	89 651 526,07
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 710 422,21	15 736 831,69
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	60 253 554,12	61 767 289,48
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 296 269,21	9 472 527,44
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	4 256 748,69	103 368,00
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	2 182 425,54	2 571 509,46
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	43 877 237,74	45 704 233,06

Aneta Zofia Cabaj
główny księgowy

SKARBNIK GMINY

Aneta Cabaj

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Długosz
kierownik jednostki

Jerzy Długosz

BeSTia

A97127727A19C4B0

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.30

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	24 102 089,46	22 286 073,46
III.1.	zysk netto (+)	40 065 493,87	38 552 144,98
III.2.	strata netto (-)	-15 736 831,69	-16 266 071,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-226 572,72	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	67 979 327,20	67 990 306,52

SKARBNIK GMINY

Aneta Cabaj

Aneta Zofia Cabaj
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Długosz

Jerzy Długosz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	Wyłączenia wzajemne na kwotę 197.861,42 zł dotyczą środków trwałych otrzymanych z inwestycji przez jednostki od UG oraz środków trwałych używanych przekazywanych pomiędzy jednostkami.
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Wyłączenia wzajemne na kwotę 197.861,42 zł dotyczą środków trwałych otrzymanych z inwestycji przez jednostki od UG oraz środków trwałych używanych przekazywanych pomiędzy jednostkami.
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	Wyłączenia wzajemne na kwotę 197.861,42 zł dotyczą środków trwałych otrzymanych z inwestycji przez jednostki od UG oraz środków trwałych używanych przekazywanych pomiędzy jednostkami.
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Wyłączenia wzajemne na kwotę 197.861,42 zł dotyczą środków trwałych otrzymanych z inwestycji przez jednostki od UG oraz środków trwałych używanych przekazywanych pomiędzy jednostkami.

SKARBNIK GMINY

Aneta Gabaj

Aneta Zofia Gabaj
główny księgowy2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Długosz

Jerzy Długosz
kierownik jednostki

