

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Urząd Gminy w Zabrodziu</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Zabrodzie, ul. Wł. St. Reymonta 51</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Ul. Wł. St. Reymonta 51, 07-230 Zabrodzie</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustrój gminy, zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy. Podstawowym zadaniem własnym gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 styczeń 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.
3.	Dane jednostki
	<p>W okresie sprawozdawczym Wójtem Gminy Zabrodzie od 01.01.2022 do 31.12.2022- Krzysztof Jezierski. Sprawozdanie finansowe składa się z :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bilansu jednostki budżetowej,</li> <li>- Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),</li> <li>- Zestawienia zmian w funduszu</li> </ul> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).</p> <p>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:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,</li> <li>2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,</li> <li>3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) zakładowy plan kont ustalający:                 <ul style="list-style-type: none"> <li>- wykaz kont księgi głównej,</li> <li>- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,</li> <li>- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,</li> </ul> </li> <li>b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,</li> <li>c) opis systemu komputerowego,</li> <li>d) system ochrony danych i ich zbiorów.</li> </ol> </li> </ol> <p>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 księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Urzędu Gminy w Zabrodziu zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.</p> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p>

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b><u>Wartości niematerialne i prawne</u></b>  Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów Urzędu wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.</p> <p><b><u>Rzeczowe aktywa trwałe</u></b>  Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe i środki trwałe w budowie.  Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.  Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.</p> <p><b><u>Długoterminowe aktywa finansowe</u></b>  Długoterminowe aktywa finansowe obejmują udziały w Mazowieckim Funduszu Poręczeń Kredytowych.</p> <p><b><u>Aktywa obrotowe</u></b>  Aktywa obrotowe obejmują:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) materiały,</li> <li>b) zapasy,</li> <li>c) należności krótkoterminowe,</li> <li>d) środki pieniężne.</li> </ol> <p>Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty. Na ewidencję magazynową nanoszone jest paliwo, materiały hydrauliczne i materiały drogowe -przepusty. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.</p> <p><b><u>Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe</u></b>  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 Urzędzie Gminy w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.</p> <p><b><u>Fundusz jednostki</u></b>  Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.</p> <p><b><u>Fundusze specjalne</u></b>  Do funduszy specjalnych zaliczono:  - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,  Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.</p> <p><b><u>Wynik finansowy</u></b>  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.</p>

	Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.
5.	inne informacje
	Brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Wg Tabeli nr 1 Główne składniki aktywów trwałych,
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak
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
	Brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Wg Tabeli nr 2 Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00 zł

b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	0,00 zł
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
	Brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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
	Brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	148.127,97 zł.
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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
	12.306.647,33 złotych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak

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
	Należności od: - Urzędów Skarbowych w kwocie 666.776,57 złotych
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Podpisany certyfikatem wystawionym dla  
Wiesława Dąbrowska (Certyfikat  
kwalifikowany podpisu). Utworzony w  
dniu: 2023-03-29 13:12:56 +0200  
.....

(główny księgowy)

2023.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

Podpisany certyfikatem  
wystawionym dla Krzysztof Jezierski  
(Certyfikat kwalifikowany  
podpisu). Utworzony w dniu:  
2023-03-29 13:14:20 +0200  
.....

(kierownik jednostki)



TABELA I Główne składniki aktywów trwałych


Lp	Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wart. początk.			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia a umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktu alizacja	Przychody	prze mieszczenia		zbycie	Likwidacja	inne				aktu alizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	202 742,87	0,00	5 854,35	0,00	5 854,35	0,00	0,00	0,00	0,00	208 597,22	202 742,87	0,00	5 854,35	0,00	5 854,35	0,00	208 597,22	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	55 216 282,71	0,00	3 935 577,72	0,00	3 935 577,72	0,00	3 690,00	216 087,00	219 777,00	58 932 083,43	25 816 234,83	0,00	2 405 087,55	0,00	2 405 087,55	216 801,96	28 004 520,42	29 400 047,88	30927 563,01
1)	Grunty	1 550 981,96	0,00	1 009 142,00	0,00	1 009 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 560 123,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 981,96	2 560 123,96
2)	Budynki i lokale	3 921 825,81	0,00	456 793,30	0,00	456 793,30	0,00	3 690,00	0,00	3 690,00	4 374 929,11	1 199 015,03	0,00	83 482,69	0,00	83 482,69	714,96	1 281 782,76	2 722 810,78	3 093 146,35
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 829 222,98	0,00	2 134 619,99	0,00	2 134 619,99	0,00	0,00	0,00	0,00	45 963 842,97	19 069 258,79	0,00	1 846 896,07	0,00	1 846 896,07	0,00	20 916 154,86	24 759 964,19	25 047 688,11
4)	Kotły i maszyny energetyczn	201 156,78	0,00	35 301,00	0,00	35 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 457,78	129 206,35	0,00	9 012,26	0,00	9 012,26	0,00	138 218,61	71 950,43	98 239,17
5)	Maszyny, urządz. i aparaty ogóln. Zastosow.	1 050 322,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 322,98	1 041 607,65	0,00	8 059,60	0,00	8 059,60	0,00	1 049 667,25	8 715,33	655,73
6)	Maszyny, urządz. i aparaty specjal.	34 877,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 877,60	24 889,21	0,00	3 739,74	0,00	3 739,74	0,00	28 628,95	9 988,39	6 248,65
7)	Urządzenia techniczne	2 092 014,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 092 014,52	2 085 315,68	0,00	1 607,44	0,00	1 607,44	0,00	2 086 923,12	6 698,84	5 091,40
8)	Środki transportu	2 408 786,28	0,00	299 721,43	0,00	299 721,43	0,00	0,00	216 087,00	216 087,00	2 492 420,71	2 194 842,65	0,00	435 852,75	0,00	435 852,75	216 087,00	2 414 608,40	213 943,63	77 812,31
9)	Narzędzia, przyrządy, ruch. i wypos. gdzie indziej nieki	127 093,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 093,80	72 099,47	0,00	16 437,00	0,00	16 437,00	0,00	88 536,47	54 994,33	38 557,33
	<b>RAZEM:</b>	<b>55 419 025,58</b>	<b>0,00</b>	<b>3 941 432,07</b>	<b>0,00</b>	<b>3 941 432,07</b>	<b>0,00</b>	<b>3 690,00</b>	<b>216 087,00</b>	<b>219 777,00</b>	<b>59 140 680,65</b>	<b>26 018 977,70</b>	<b>0,00</b>	<b>2 410 941,90</b>	<b>0,00</b>	<b>2 410 941,90</b>	<b>216 801,96</b>	<b>28 213 117,64</b>	<b>29 400 047,88</b>	<b>30927 563,01</b>



**Tabela nr 2****Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	podatkowe	538.213,46	561.467,08	538.213,46	561.467,08
2.	odpady komunalne	94.593,18	98.351,27	94.593,18	98.351,27
3.	woda, ścieki, czynsze	1.604,26	14.448,80	1.604,26	14.448,80
	RAZEM	634.410,90	674.267,15	634.410,90	674.267,15



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy</b>  Zabrodzie ul. Wł.St. Reymonta 51  07-230 Zabrodzie	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Gmina Zabrodzie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000550597</b>		<b>25F3FCCC42C0CD86</b> 

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	673 191,78
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

Wiesława Dąbrowska  
(główny księgowy)

2023.03.29  
rok mies. dzień

Krzysztof Jezierski  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Wiesława Dąbrowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.29  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Jezierski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy</b> Zabrodzie ul. Wł.St. Reymonta 51 07-230 Zabrodzie	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>Gmina Zabrodzie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000550597</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>AAFB947F9830A689</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	4 184 202,43	4 875 282,45	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	55 576 047,40	64 700 068,98	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	26 056 711,62	31 979 526,47	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 732 541,10	20 453 902,77	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	8 580 540,28	8 631 875,49	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	3 206 254,40	3 634 764,25	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	54 884 967,38	55 396 486,95	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	41 638 189,80	41 471 189,86	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 116 087,18	10 648 655,80	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	3 130 690,40	3 276 641,29	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	4 875 282,45	14 178 864,48	

Wiesława Dąbrowska  
główny księgowy

2023-05-17  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jezierski  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	31 979 526,47	28 911 658,60
III.1.	zysk netto (+)	31 979 526,47	28 911 658,60
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	36 854 808,92	43 090 523,08

Wiesława Dąbrowska  
główny księgowy

2023-05-17  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jezierski  
kierownik jednostki


**Wyjaśnienia do sprawozdania**

\_\_\_\_\_  
Wiesława Dąbrowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-05-17  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Jeziński  
kierownik jednostki



<b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</b> Urząd Gminy Zabrodzie ul. Wł.St. Reymonta 51 07-230 Zabrodzie		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	<b>Adresat:</b> Gmina Zabrodzie	
<b>Numer identyfikacyjny REGON</b> 000550597			Wysłać bez pisma przewodniego 1012DF877900525A 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		41 263 974,11	40 518 160,99
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 155 241,10	1 987 749,70
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		40 108 733,01	38 530 411,29
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		9 295 874,54	11 442 249,90
B.I.	Amortyzacja		1 784 951,07	2 265 064,12
B.II.	Zużycie materiałów i energii		960 512,51	1 372 583,43
B.III.	Usługi obce		2 890 847,11	3 380 117,03
B.IV.	Podatki i opłaty		321 340,24	437 290,64
B.V.	Wynagrodzenia		2 587 536,75	2 962 274,73
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		576 161,44	660 920,07
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		130 216,99	126 117,69
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		39 111,39	235 598,73
B.X.	Pozostałe obciążenia		5 197,04	2 283,46
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		31 968 099,57	29 075 911,09
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		4 908,94	49 504,18
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		4 908,94	49 504,18
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

Wiesława Dąbrowska  
główny księgowy

2023-05-12  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jezierski  
kierownik jednostki

BeSTia

1012DF877900525A Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.12

Strona 1 z 3

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	31 973 008,51	29 125 415,27
G.	Przychody finansowe	32 414,38	67 088,49
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	32 414,38	67 088,49
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	25 896,42	280 845,16
H.I.	Odsetki	25 896,42	280 845,16
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	31 979 526,47	28 911 658,60
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)	31 979 526,47	28 911 658,60

Wiesława Dąbrowska  
główny księgowy

2023-05-12  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jezierski  
kierownik jednostki

BeSTia

1012DF877900525A Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.12


Strona 2 z 3

Wiesława Dąbrowska  
główny księgowy

2023-05-12  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Jezierski  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy</b> Zabrodzie ul. Wł.St. Reymonta 51  07-230 Zabrodzie Numer identyfikacyjny REGON  <b>000550597</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Gmina Zabrodzie
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>E5EAE4DA70F988AB</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	40 283 189,01	47 146 951,59	A Fundusz	36 854 808,92	43 090 523,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 875 282,45	14 178 864,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	36 225 521,01	43 234 210,34	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	31 979 526,47	28 911 658,60
A.II.1 Środki trwałe	29 400 047,88	30 927 563,01	A.II.1 Zysk netto (+)	31 979 526,47	28 911 658,60
A.II.1.1 Grunty	1 550 981,96	2 560 123,96	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 482 774,97	28 140 834,46	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	152 347,32	148 792,28	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	213 943,63	77 812,31	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 661 053,11	5 100 533,53
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 825 473,13	12 306 647,33	D.I Zobowiązania długoterminowe	162 754,00	159 104,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	321 704,36	909 761,53
A.III Należności długoterminowe	4 031 668,00	3 886 741,25	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 372,65	552 756,55
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	26 000,00	26 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 077,00	19 257,00
A.IV.1 Akcje i udziały	26 000,00	26 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 770,53	84 597,45
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	125 392,17	143 030,03

Wiesława Dąbrowska  
(główny księgowy)

2023-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Jezierski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

E5EAE4DA70F988AB

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	75 822,31	89 872,83
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 232 673,02	1 044 105,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	8 012,88	12 243,13	D.II.8 Fundusze specjalne	26 269,70	20 247,67
B.I.1 Materiały	8 012,88	12 243,13	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 269,70	20 247,67
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	4 176 594,75	4 031 668,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 031 986,44	848 860,22			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	30 203,33	45 810,35			
B.II.2 Należności od budżetów	540 465,28	89 656,79			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	461 317,83	713 393,08			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 269,70	20 247,67			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 269,70	20 247,67			
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			

Wiesława Dąbrowska  
(główny księgowy)

2023-01-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Jezierski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

E5EAE4DA70F988AB

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	166 404,00	162 754,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>41 515 862,03</b>	<b>48 191 056,61</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>41 515 862,03</b>	<b>48 191 056,61</b>

Wiesława Dąbrowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-26  
(rok, miesiąc, dzień)

E5EAE4DA70F988AB

Krzysztof Jezierski  
(kierownik jednostki)

Wiesława Dąbrowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-26  
(rok, miesiąc, dzień)

E5EAE4DA70F988AB

Krzysztof Jezierski  
(kierownik jednostki)