

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy</b> ul.Parkowa 20  86-260 Unisław	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Unisław
		Wysłać bez pisma przewodniego CBE8C7430CB9E922 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000547046</b>	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	52 380 143,93	56 497 353,73	A Fundusz	52 777 052,25	✓ 57 860 473,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	28 744,41	7 137,03	A.I Fundusz jednostki	16 239 748,64	↓ 20 539 504,83
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	52 093 840,16	56 250 236,21	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	36 537 303,61	✓ 37 320 968,53
A.II.1 Środki trwałe	49 313 316,92	56 187 799,76	A.II.1 Zysk netto (+)	36 537 303,61	✓ 37 320 968,53
A.II.1.1 Grunty	11 915 578,33	11 915 578,33	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	35 843 957,32	42 735 368,27	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 036 843,75	982 294,50	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	178 175,76	116 496,84	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	338 761,76	438 061,82	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 599 899,71	1 185 423,85
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 780 523,24	62 436,45	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	700 144,77	748 816,93
A.III Należności długoterminowe	257 559,36	189 980,49	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	108 281,81	103 499,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	50 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	50 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 371,34	42 748,70
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	193 228,38	226 046,39

SKARBNIK GMINY

*Radostaw Piekarski*

(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

CBE8C7430CB9E922

WOJCI GMINY

*Jaku Janiak*  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	67 773,69	72 688,92
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	107 647,92	126 681,51
B Aktywa obrotowe	1 996 808,03	2 548 543,48	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	13 794,16
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	186 841,63	163 358,22
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	186 841,63	163 358,22
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	899 754,94	436 606,92
B.II Należności krótkoterminowe	1 831 296,32	2 361 593,04			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	528 989,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 302 307,32	2 361 593,04			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	165 511,71	186 950,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	165 511,71	186 950,44			
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			

SKARBNIK GMINY

*Radosław Piekarski*

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

CBE8C7430CB9E922

WOJCI GMINY

*Jakub Chmielowski*  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>54 376 951,96</b>	<b>59 045 897,21</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>54 376 951,96</b>	<b>59 045 897,21</b>

SKARBNIK GMINY

*Radosław Piekarski*  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

CBE8C7430CB9E922

WOJTA GMINY

*Jakub...*  
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

*Radosław Piekarski*

(główny księgowy)

BeSTia


2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

CBE8C7430CB9E922

WOJT GMINY

*Jakub...*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy ul. Parkowa 20 86-260 Unisław			Gmina Unisław	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 813BAF3C20D9F7DB	
000547046				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		44 936 263,63	45 565 619,56
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 211 634,81	1 345 650,72
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		43 724 628,82	44 219 968,84
B.	Koszty działalności operacyjnej		10 282 790,69	11 172 032,74
B.I.	Amortyzacja		2 357 263,36	2 466 512,11
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 817 799,60	1 883 068,06
B.III.	Usługi obce		1 154 105,96	1 457 504,18
B.IV.	Podatki i opłaty		675 701,67	711 593,33
B.V.	Wynagrodzenia		3 217 165,89	3 463 201,55
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		692 837,11	774 072,50
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		367 917,10	365 092,83
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	11 700,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	39 288,18
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		34 653 472,94	34 393 586,82
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 364 387,14	3 059 241,06
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 364 387,14	3 059 241,06
E.	<del>Pozostałe koszty operacyjne</del>		320 851,55	35 653,26

*Radosław Piekarski*

główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

*Wojciech*

Jaki kierownik jednostki

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	320 851,55	35 653,26
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	36 697 008,53	37 417 174,62
G.	Przychody finansowe	3 705,10	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 705,10	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	163 410,02	96 206,09
H.I.	Odsetki	163 410,02	96 206,09
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	36 537 303,61	37 320 968,53
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)	36 537 303,61	37 320 968,53

SKARBNIK GMINY

*Radostaw Piekarski*

główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

*Jakub Daniłowicz*  
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

*Radostaw Piekarski*

główny księgowy

2022-03-30


rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

*Jakub Da...*

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Parkowa 20 86-260 Unistaw	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Unistaw	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000547046</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 28FCACDFC3669D8B 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	17 946 058,79	16 239 748,64	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	54 017 844,74	62 164 551,49	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	28 576 527,52	36 537 303,61	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	18 446 319,71	18 942 404,50	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	6 693 297,51	6 684 843,38	
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	301 700,00	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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	55 724 154,89	57 864 795,30	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 707 535,65	44 679 094,85	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 370 554,36	10 182 181,91	
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	41 443,00	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	604 621,88	3 003 518,54	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	16 239 748,64	20 539 504,83	

SKARBNIK GMINY

*Radosław Dickarski*  
główny księgowy

2022-03-30  
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

*Janina Wójcik*  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	36 537 303,61	✓ 37 320 968,53
III.1.	zysk netto (+)	36 537 303,61	✓ 37 320 968,53
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	52 777 052,25	U 57 860 473,36

SKARBNIK GMINY

*Radosław Piekarski*

główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

WOJCI GMINY

*Jakub Daniłowicz*

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY  
Radosław Piekarski

główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY  
Jakub Kuciel

kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY UNISŁAW
1.2	siedzibę jednostki
	PARKOWA 20, 86-260 UNISŁAW
1.3	adres jednostki
	PARKOWA 20, 86-260 UNISŁAW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Urząd jest jednostką organizacyjną powołaną do wykonywania zadań publicznych o znaczeniu lokalnym.</p> <p>Urząd realizuje zadania:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) własne, wynikające z ustaw, statutu Gminy i uchwał Rady Gminy,</li> <li>2) zlecone z zakresu administracji rządowej na mocy ustaw,</li> <li>3) przejęte w drodze porozumień zawartych z organami administracji rządowej,</li> <li>4) powierzone na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego.</li> </ol> <p style="text-align: center;"><b>§ 6</b></p> <p>1. Do zadań Urzędu należy zapewnienie pomocy organom Gminy w wykonywaniu ich zadań i kompetencji, w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) przygotowywanie materiałów, decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej,</li> <li>2) wykonywanie – na podstawie udzielonych upoważnień – czynności faktycznych wchodzących w zakres zadań gminy,</li> <li>3) zapewnienie możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg i wniosków,</li> <li>4) przygotowywanie dokumentów w celu uchwalenia budżetu oraz jego wykonywania,</li> <li>5) realizacja innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa, zawartych porozumień i uchwał Rady,</li> <li>6) realizacja obowiązków i uprawnień służących urzędowi, jako pracodawcy – zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa,</li> <li>7) prowadzenie do powszechnego wglądu zbioru przepisów gminnych,</li> <li>8) stosowanie instrukcji kancelaryjnej w zakresie przyjmowania, ewidencjonowania, wysyłania korespondencji, a także przechowywania i przekazywania akt do archiwum.</li> </ol> <p>2. W zakresie określonym odrębnymi przepisami Urząd udostępnia informację publiczną i dokumenty urzędowe.</p> <p>3. W wykonaniu swych zadań Urząd zapewnia ochronę informacji i danych osobowych zgodnie z obowiązującymi przepisami.</p>

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Sprawozdanie finansowe zawiera dane JEDNOSTKOWE.</b>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b> nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej (określonej na podstawie przeciętnych cen, uwzględniających stan i stopień zużycia) na dzień nabycia.</p> <p>Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają odpisy amortyzacyjne (dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek ich używania lub upływu czasu). Odpisów dokonuje się drogą planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie naliczania amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu w którym przyjęto do używania wartość niematerialna i prawną. Zakończenie amortyzacji następuje z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub przeznaczenia jej do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru. W przypadku wartości niematerialnych i prawnych których wartość początkowa nie przekracza 10 000,00 zł dokonuje się jednorazowego odpisu w koszty w momencie oddania ich do używania.</p> <p><b>Rzeczowe aktywa trwałe</b> obejmują:</p> <p>- <u>środki trwałe</u> (m.in.: grunty, budynki, maszyny i urządzenia ,środki transportu, wycenia się w dniu przyjęcia w przypadku:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* zakupu-według ceny nabycia</li> <li>* wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,</li> <li>* ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>* spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>* otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,</li> <li>* otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.</li> </ul> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe ( z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>- <u>pozostałe środki trwałe</u>- obejmują:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* meble i dywany,</li> <li>* inwentarz żywy,</li> <li>* środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ul> <p><u>inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)</u></p> <p>to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,</li> <li>koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,</li> <li>opłaty sądowe, notarialne itp.,</li> <li>odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.</li> </ul>

-**zbiory biblioteczne**- dokumenty zawierające utrwalony wyraz myśli ludzkiej przeznaczone do rozpowszechniania niezależnie od nośnika fizycznego i sposobu zapisu treści (dokumenty graficzne, dźwiękowe, wizualne, audiowizualne, elektroniczne. Do zbiorów bibliotecznych nie zalicza się materiałów służących pracownikom jednostki tj. katalogi, instrukcje, normy wydawnictwa urzędowe. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania

**Należności długoterminowe** to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.

**Należności i udzielone pożyczki** o charakterze długoterminowym wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności (zasada ostrożności) według zapisów art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Jeżeli spłata należności ma nastąpić ratami, to raty płatne w roku obrotowym następującym po dniu bilansowym oraz raty zaległe wykazuje się we właściwej pozycji B.II aktywów, zaś resztę należności – płatną w okresie powyżej roku – w poz. A.III bilansu jednostki budżetowej.

**Długoterminowe aktywa finansowe** to aktywa finansowe (rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości, jako inwestycje długoterminowe). Obejmują w szczególności:

-akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,

-akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

**Zapasy** obejmują materiały.

**Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

**Rozliczenia międzyokresowe czynne** w nie występują.

**Należności krótkoterminowe** to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości).

**Krótkoterminowe papiery wartościowe** to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe i inne dłużne papiery wartościowe, m.in. weksle o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

**Zobowiązania** w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

-w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt. 8 i 8a ustawy o rachunkowości,

-w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r.

w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz. U. Nr 57, poz. 366).

**Zobowiązania bilansowe** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

**Rozliczenia międzyokresowe czynne** w nie występują

**Rozliczenia międzyokresowe bierne** to rezerwy na koszty przyszłych okresów.

W Gminie Unisław rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.

	<p><b>Zaangażowanie</b> to sytuacja prawna wynikająca z podpisanych umów, decyzji i innych postanowień, która spowoduje wykonanie:</p> <p>a) wydatków budżetowych ujętych w planie finansowym jednostki budżetowej danego roku oraz w planie finansowym niewygasających wydatków budżetowych przewidzianych do realizacji w danym roku,  b) wydatków budżetowych oraz niewygasających wydatków budżetowych następnych lat.</p> <p><b>Ustalenie wyniku finansowego</b></p> <p>Wynik finansowy jednostek budżetowych ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p>Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-wynik ze sprzedaży,</li> <li>-wynik z działalności operacyjnej,</li> <li>-wynik z działalności gospodarczej,</li> <li>-wynik brutto.</li> </ul>
5.	inne informacje
<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
	Dane w załączniku nr 1 do informacji.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00 zł
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00 zł
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	2 892 994,66 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Leasing samochodu Volkswagen Caravelle T6 157 083,00 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	50 000,00 zł
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)
	0,00 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00 zł
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

	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
	0,00 zł
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00 zł
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
	0,00 zł
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
	0,00 zł
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	103 846,78 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00 zł
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
	62 436,45 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY

Radosław Niekarski  
(główny księgowy)

2022-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

NOJ GMINY  
(kierownik jednostki)  
Jakub Danilowicz



Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej do bilansu

Dział 1. Wartość brutto środków trwałych oraz nakłady na ich budowę, zakup i ulepszenie w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Nazwa i symbol według Klasyfikacji Środków Trwałych	Środki trwałe							Nakłady na:	
	stan na początek roku	wzrost wartości brutto z tytułu budowa, ulepszenie *	zmniejszenie wartości brutto z tytułu:			stan na koniec roku	nowe obiekty majątkowe (budowa, zakup) oraz ulepszenie istniejących	7	8
			likwidacji	sprzedaży	innego niż wymienione (w tym przekazania) w rubrykach 3 i 4				
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
Ogółem (wiersze 02+04+06+08+10+11+12), a w rubryce 7 (wiersze 02+04+06+08+10+11+12+20+21)	76047	0	0	31	0	85183	2748	6419	
Grunty (grupa 0)	01	76047	0	0	0	76047	0	0	
w tym zasadzenia wieloletnie	02	12285	0	0	0	12285	0	374	
Budynki i lokale (grupa 1)	03	0	0	0	0	0	0	0	
w tym budynki mieszkalne i lokale mieszkalne (rodzaje 110 i 122)	04	16924	0	0	0	17008	0	8-	
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	05	1493	0	0	0	1493	0	0	
w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)	06	43179	0	0	0	51712	2748	5785	
Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	07	0	0	0	0	0	0	0	
w tym zespoły komputerowe (rodzaj 491)	08	1627	0	0	0	1684	0	57	
Środki transportu (grupa 7)	09	222	0	0	0	222	0	0	
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	10	817	0	0	31	786	0	0	
Inwentarz żywy (grupa 9)	11	1215	0	0	0	1334	0	115	
	12	0	0	0	0	0	0	0	

MLC

Dane uzupełniające do działu 1 w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Z wiersza 06 rubryki 6 przypada na wartość:	drog, mostów, wiaduktów, estakad, tuneli, przejść nadziemnych i podziemnych (rodzaje 220 i 223)		13	15590
Z rubryki 7	wiersz 08	przypada na import:	melioracji podstawowych (rodzaj 225)	
			maszyn i urządzeń technicznych (grupy 3-6)	
			środków transportu (grupa 7)	
			narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia (grupa 8)	
Wartość nowych, przyjętych do użytku (do ewidencji środków trwałych) w roku sprawozdawczym (bez zakupów używanych):			18	478
			objektów inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	
Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego poniesione w okresie sprawozdawczym oraz związane z nimi różnice kursowe			20	0
Pozostałe nakłady związane z realizacją inwestycji (budową środka trwałego), które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego			21	0
Wartość brutto (tj. bez potrącenia umorzeń) wartości niematerialnych i prawnych (stan w dniu 31 XII)			22	127
w tym	autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje		23	127
	w tym	oprogramowanie komputerowe	24	127
		dokumentacja i projekty zagospodarowania złóż oraz oceny eksploatacji złóż, prawa eksploatacji gruntu związanego ze złóżami	25	0
		koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)	26	0
		prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, użytkowych oraz zdobniczych	27	0
		koszty zakończonych prac rozwojowych	28	0
		w tym koszty prac rozwojowych związanych z eksploatacją złóż	29	0
		wartość firmy	30	0

Dział 1.0. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych wykazanych w dziale 1 rubryce 6 w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Ogółem (rubryki 2+3+4+6+7+8)	Budynki i lokale (grupa 1)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)	Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	Środki transportu (grupa 7)	Narzędzia, przyrządy ruchomości wyposażenie (grupa 8)
1	0	23428	5449	16424	0	477	546	532
Dotychczasowe odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) ogółem		23428	5449	16424	0	477	546	532
2	0	2085	177	912	0	187	387	422
wartość środków trwałych całkowicie zamortyzowanych (umorzonych)		2085	177	912	0	187	387	422
3	0	2119	405	1527	0	53	49	85
tym odpisy amortyzacyjne w roku sprawozdawczym		2119	405	1527	0	53	49	85

*Handwritten signature*

**Dział 2. Finansowanie nakładów w tys. zł (bez znaku po przecinku)**

Wyszczególnienie	Źródła finansowania										Nakłady niesfinansowane		
	Ogółem (rubryki 2+3+4+5+7+8+9)		kredyty pożyczki krajowe		leasing finansowy	środki z zagranicy		inne źródła razem		7		8	9
	1	2	3	4		5	6	7	8				
0													
<b>Ogółem nakłady (wiersze 2+4+5) 1 5863 4071 0 778 0 1014 0 0 0</b>													

z tego na:	2	3	4	5	6	7	8	9	0
środków trwałych	5863	4071	0	778	0	1014	0	0	0
w tym nakłady na nowe obiekty majątkowe i ulepszenie istniejących	1721	1343	0	0	0	378	0	0	0
wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
dlugoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Dział 3. Nakłady na środki trwałe według kierunków inwestowania**

Nazwa kierunku inwestowania	Lokalizacja inwestycji (symbol województwa, nazwa gminy)	Symbol kierunku inwestowania	Nakłady na nowe obiekty majątkowe oraz ulepszenie istniejących poniesione w roku sprawozdawczym w tys. zł (bez znaku po przecinku)		Środki trwałe w budowie - nowo rozpoczęte w roku sprawozdawczym		wartość kosztorysowa w tys. zł (bez znaku po przecinku)
			liczba w sztukach	liczba w sztukach			
0	1	2	3	4	5	5	1674
<b>OGÓŁEM</b>	001	000	1721	1343	378	0	0
ośrodki sportu i rekreacji (stadiony, boiska sportowe, hale sportowe, baseny, tory wyciągowe, lodowiska i inne)	002	Unisław (gmina wiejska)	052	67	1	20	20
szkoły podstawowe	003	Unisław (gmina wiejska)	021	301	3	301	301
domy kultury	004	Unisław (gmina wiejska)	045	98	4	98	98
administracja publiczna	005	Unisław (gmina wiejska)	083	145	1	145	145
obiekty związane z transportem (przystanki PKS, dworce PKP itp.)	006	Unisław (gmina wiejska)	085	30	4	30	30
drogi gminne	007	Unisław (gmina wiejska)	078	1080	6	1080	1080

**WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE**  
**WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE**  
*Janusz Dąbrowski*

**SKARBNIK GMINY**  
*Radostaw Niekarski*

