

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY CZEREMCHA 17-240 Czeremcha ul. Dubois'a 14 Regon 000534109, NIP 643-10-25-970	BILANS sporządzony 31.12.2021	Adresat:
		Wysłać bez pisma przewodniego 
Numer identyfikacyjny REGON		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	29 368 872,49	31 425 083,54	A Fundusz	29 453 838,39	30 695 966,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	20 407 746,79	21 053 070,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	29 368 872,49	31 425 083,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 046 091,60	9 642 895,89
A.II.1 Środki trwałe	28 871 455,37	30 560 043,65	A.II.1 Zysk netto (+)	9 046 091,60	9 642 895,89
A.II.1.1 Grunty	856 293,20	902 381,29	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	19 916,00	19 916,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 647 082,27	27 157 419,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 090 412,70	2 350 854,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	240 347,68	60 768,66	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	37 319,52	88 619,51	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	456 256,36	1 524 873,39
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	497 417,12	865 039,89	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	456 256,36	1 524 873,39
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	93 547,02	1 099 926,74
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 453,61	27 785,16
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	132 076,66	147 797,68

SKARBNIK GMINY

mgr Mirosława Kondracka-Najbuk
(główny księgowy)

3.1 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Jerzy Wasiluk

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	26 384,07	25 232,50
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	142 607,18	190 326,32
B Aktywa obrotowe	541 222,26	795 756,73	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	13 039,04	33 878,49	D.II.8 Fundusze specjalne	37 187,82	33 804,99
B.I.1 Materiały	13 039,04	33 878,49	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37 187,82	33 804,99
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	384 693,22	571 541,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	70 322,29	81 716,88			
B.II.2 Należności od budżetów	587,46	183 149,10			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	313 783,47	306 675,95			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	143 490,00	190 336,31			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	143 490,00	190 336,31			
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

mgr Mariusz Kondracka - Najbuk
(główny księgowy)

31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

WOJTY

Jerzy Wasilik

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	29 910 094,75	32 220 840,27	Suma pasywów	29 910 094,75	32 220 840,27

SKARBNIK GMINY

mgr Mirosława Kondracka Najbuk
(główny księgowy)

3-1 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Jerzy Wasiluk

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY


mgr Mirosław Kondracki-Najbuk
(główny księgowy)


31 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

WOJTA


Jerzy Wasiluk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY CZEREMCHA 17-240 Czeremcha ul. Dubois'a 14 Regon 000534109, NIP 543-10-25-970	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony <i>31.12.2021</i>	Adresat: Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	15 641 026,84	17 163 775,52	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	774 277,44	808 942,49	
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	14 866 749,40	16 354 833,03	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 568 968,14	7 553 076,85	
B.I. Amortyzacja	1 966 040,29	2 031 566,02	
B.II. Zużycie materiałów i energii	694 825,23	989 796,31	
B.III. Usługi obce	920 290,47	1 339 976,78	
B.IV. Podatki i opłaty	108 064,20	186 071,81	
B.V. Wynagrodzenia	2 175 396,11	2 260 731,58	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	454 148,94	491 672,28	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	201 838,08	221 734,07	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	48 364,82	31 528,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	9 072 058,70	9 610 698,67	
D. Pozostałe przychody operacyjne	61 740,48	123 149,65	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	26 750,00	101 900,30	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	34 990,48	21 249,35	
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 470,08	33 533,97	


 SKARBNIK GMINY
 mgr Mirosława Księżkowskiego-Najbuk
 główny księgowy

31 MAR. 2022
 rok, miesiąc, dzień


 Jerzy Wasilik
 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	24 470,08	33 533,97
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 109 329,10	9 700 314,35
G.	Przychody finansowe	13 711,27	10 585,10
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	13 711,27	10 585,10
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	76 948,77	68 003,56
H.I.	Odsetki	72 515,26	63 346,68
H.II.	Inne	4 433,51	4 656,88
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 046 091,60	9 642 895,89
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)	9 046 091,60	9 642 895,89

SKARBNIK GMINY

mgr Mirosława Kondracka-Najbuk

główny księgowy

3 1 MAR. 2022

rok, miesiąc, dzień

WZIT

Jana Wasilik

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Miroslawa Kondracka-Najbuk

główny księgowy


3 1 MAR. 2022

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Jerzy Wasiluk

kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>URZĄD GMINY CZEREMCHA 17-240 Czeremcha ul. Dubois 14 Regon 000534109, NIP 543-10-25-970</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p>	<p>Adresat:</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>sporządzone 31. 12. 2021</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> 	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>	<p>16 420 810,63</p>	<p>20 407 746,79</p>	
<p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>	<p>25 381 208,70</p>	<p>23 125 468,92</p>	
<p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>	<p>10 344 581,70</p>	<p>9 046 091,60</p>	
<p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>10 373 806,94</p>	<p>9 971 198,04</p>	
<p>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>4 526 406,89</p>	<p>4 061 849,28</p>	
<p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	<p>136 413,17</p>	<p>46 330,00</p>	
<p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>21 394 272,54</p>	<p>22 480 144,72</p>	
<p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>15 661 741,08</p>	<p>17 247 322,78</p>	
<p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>5 699 921,04</p>	<p>4 567 732,27</p>	
<p>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>32 610,42</p>	<p>4 222,21</p>	
<p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.9. Inne zmniejszenia</p>	<p>0,00</p>	<p>660 867,46</p>	
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>	<p>20 407 746,79</p>	<p>21 053 070,99</p>	

SKARBNIK GMINY

mgr Mirosława Kondracka - Najbul
główny księgowy

31 MAR. 2022

rok, miesiąc, dzień

Wójt
Jerzy Wasiluk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 046 091,60	9 642 895,89
III.1.	zysk netto (+)	9 046 091,60	9 642 895,89
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	29 453 838,39	30 695 966,88

SKARBNIK GMINY

mgr Mirosław Kondracha, Najbuk
główny księgowy

3 1 MAR. 2022

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Jerzy Wasiluk

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY


mgr Magdalena Kondracka-Najbuk
główny księgowy

31 MAR. 2022

rok, miesiąc, dzień

WÓJT


Jerzy Wasiluk
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

- 1.1. Nazwa jednostki –** Urząd Gminy Czeremcha
- 1.2. Siedziba –** Czeremcha
- 1.3. Adres –** Czeremcha ul. Duboisa 14 , 17-240 Czeremcha ,
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Urząd Gminy Czeremcha – nazwa skrócona UG jest jednostką organizacyjną Gminy Czeremcha . Celem działalności UG Czeremcha jako jednostki budżetowej Gminy Czeremcha jest realizacja zadań przypisanych samorządowi lokalnemu . Podstawą działalności jest ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym. Zadania realizowane przez Urząd Gminy Czeremcha dotyczą zaspokajania podstawowych potrzeb ludności zamieszkałej na terenie gminy w tym między innymi : ładu przestrzennego i gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i ochrony przyrody, utrzymania dróg, ulic i placów, zaopatrzenia w wodę i oczyszczania ścieków, wspieranie idei samorządności, współpraca z organizacjami pozarządowymi, upowszechnianie i rozwijanie kultury i kultury fizycznej ,bezpieczeństwa, zarządzania kryzysowego. Szczegółowe cele i zadania realizowane przez Urząd Gminy określa Statut Gminy i regulamin organizacyjny Urzędu.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021r.

3. W okresie sprawozdawczym jednostką kierował od 1.01.2021 r. 31.12 .2021 r. Wójt Pan Jerzy Wasiluk

Sprawozdanie finansowe Urzędu Gminy Czeremcha składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 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 (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości(t. j. Dz. U.

z 2021 r. poz. 217, poz. 2105, poz. 2106) 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 księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Urzędu Gminy Czeremcha 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 UG wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, 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. 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. 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.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

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

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów, z wyjątkiem etyliny i oleju napędowego do samochodów OSP, pojazdów komunalnych i dowozu dzieci, obciąża się właściwe konta kosztów, rezygnując z ewidencji magazynowej. Pod datą 31 grudnia ustala się stany materiałów nie zużytych na podstawie spisu z natury i ujmuje się te stany na koncie 310.

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

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 UG 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.

Fundusze specjalne

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. (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 746, 2445) 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.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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

Tab. 1. Środki Trwałe

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	49 243 964,36	0,00	3 927 225,49	0,00	46 330,00	0,00	872 448,67		12 282,20	
1.1.	Grunty	856 293,20				46 330,00		241,91			902 381,29
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste Innym podmiotom	19 916,00									19 916,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 951 899,56		3 388 593,07				799 614,52		12 282,20	44 528 595,91
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 831 099,97		477 613,36				60 571,44			4 248 141,89
1.4.	Środki transportu	2 152 427,60									2 152 427,60
1.5.	Inne środki trwałe	452 244,03		61 019,06				12 120,80			501 142,29
	SUMA	49 243 964,36		3 927 225,49	0,00	46 330,00	0,00	872 548,67		12 282,20	52 332 688,98

1.5.	Umorzenie Innych środków trwałych	414 924,51	9 719,07					12 120,80			412 522,78
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	28 486,71									28 486,71
SUMA		20 400 995,70	2 031 566,02	0,00	0,00	0,00	0,00	631 429,68	0,00	0,00	21 801 132,04

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	28 871 455,37	30 560 043,65
1.1.	Grunty	856 293,20	902 381,29
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	19 916,00	19 916,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 647 082,27	27 157 419,37
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 090 412,70	2 350 854,82
1.4.	Środki transportu	240 347,68	60 768,66
1.5.	Inne środki trwałe	37 319,52	88 619,51
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA		28 871 455,37	30 560 043,65

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami NIE DOTYCZY

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy. NIE DOTYCZY

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych) NIE DOTYCZY

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
SUMA		0	0	0	0	0

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tab. 6 – grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Obręb Czeremcha-Wieś Nr 1304, pow. 0,1000ha	4 620,00			4 620,00
2	Obręb Kuzawa Nr 1342/1, pow.0,0480ha	2 784,00			2 784,00
3	Obręb Stawiszcze Nr 427/2, pow.0,0942ha	4 936,00			4 936,00
4	Obręb Wólka Terechowska Nr 151/2, pow.0,0870ha	4 176,00			4 176,00
5	Obręb Zubacze Nr 191, pow. 0,1000ha	3 400,00			3 400,00
SUMA		19 916,00	0	0	19 916,00

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. NIE DOTYCZY

suma								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 9 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP	571 541,93	141 035,34	9 367,44	0,00	150 402,78
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe	571 541,93	141 035,34	9 367,44	0,00	150 402,78
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług	81 716,88	141 035,34	9 367,44	0,00	150 402,78
1.2.6.	Należności od budżetów	183 149,10				
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.8.	Inne należności	306 675,95				
SUMA		571 541,93	141 035,34	9 367,44	0,00	150 402,78

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. NIE DOTYCZY

Tab. 10 – Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	Rezerwy na 1. zobowiązania z tego:					
1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód					
1.3.	na kary					
1.4.	inne					
	SUMA	0	0	0		0

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: NIE DOTYCZY

- A)** powyżej 1 roku do 3 lat
- B)** powyżej 3 do 5 lat
- C)** powyżej 5 lat

Tab. 11 – zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe				
2.	Zobowiązania wobec budżetów				
3.	Pozostałe zobowiązania				
	SUMA	0	0	0	0

1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

NIE DOTYCZY

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

NIE DOTYCZY

1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

NIE DOTYCZY

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

NIE DOTYCZY . UG Czeremcha nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

NIE DOTYCZY

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 12 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	44 030,00
3.	świadczenia urlopowe	40 880,00
4.	Inne	1 164,16
SUMA		86 074,16

1.16 Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

NIE DOTYCZY

- 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

NIE DOTYCZY

- 2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.**


Jednostka zgodnie zawartym porozumieniem rozlicza w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych koszt nabycia infrastruktury kanalizacyjnej od Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego poprzez potrącenie należności z wystawionych faktur za wykonane usługi oczyszczania ścieków.
W 2021 r. to kwota 15 974,82 zł

Pozostała kwota do rozliczenia 1 932 378,42 zł

- 2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych. NIE DOTYCZY**

- 2.5. Inne informacje NIE DOTYCZY**

- 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki NIE DOTYCZY**


.....
(główny księgowy)


.....
(rok, miesiąc, dzień)


.....
(kierownik jednostki)