

ZARZĄDZENIE NR 284/22
WÓJTA GMINY DZIADKOWICE
z dnia 27 kwietnia 2022 roku

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Dziadkowice sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2021 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021.poz.305, 1236, 1535,1773, 1927, 1981, 2054, 2270, z 2022 r . poz.583, 655), zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Dziadkowice sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2021 rok , składające się z:

- 1) bilansu wykonania budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 1
- 2) łącznego bilansu samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2
- 3) łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 3
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 4
- 5) Informacji dodatkowej samorządowych jednostek i zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 5

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Antoni Apoloniusz Brzeziński

Gmina Dziadkowice Dziadkowice Nr 13 17-306 DZIADKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 050659272	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina DZIADKOWICE sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		C7C8FE286462943E

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 874 510,97	1 398 013,80	I Zobowiązania	3 219 753,75	2 885 640,00
I.1 Środki pieniężne	1 874 510,97	1 398 013,80	I.1 Zobowiązania finansowe	3 213 460,00	2 885 640,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 874 510,97	1 398 013,80	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	327 820,00	387 820,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 885 640,00	2 497 820,00
II Należności i rozliczenia	30 447,00	88 214,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 293,75	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 460 172,78	-1 545 436,20
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	319 538,31	-85 263,42
II.2 Należności od budżetów	30 447,00	88 214,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	319 538,31	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-85 263,42
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	37,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 779 711,09	-1 460 172,78
			III Rozliczenia międzyokresowe	145 377,00	146 061,00
Suma aktywów	1 904 957,97	1 486 264,80	Suma pasywów	1 904 957,97	1 486 264,80

Krystyna Piotrowska

2022-04-20

Antoni Brzeziński

Gmina Dziadkowice Dziadkowice Nr 13 17-306 DZIADKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 050659272	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		661ABE7959938EA9

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	18 779 201,29	21 833 167,07	A Fundusz	18 522 391,09	21 610 552,31
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	15 865 030,70	16 359 047,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	18 779 201,29	21 833 167,07	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 657 360,39	5 251 505,20
A.II.1 Środki trwałe	18 618 048,29	21 672 959,57	A.II.1 Zysk netto (+)	9 831 384,64	12 707 814,62
A.II.1.1 Grunty	149 205,41	149 205,41	A.II.2 Strata netto (-)	-7 174 024,25	-7 456 309,42
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	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	16 471 478,96	19 650 463,01	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	822 035,78	884 266,19	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 175 328,14	989 024,96	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	730 219,94	687 789,55
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	161 153,00	160 207,50	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	730 219,94	687 789,55
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	62 390,22	136 542,65
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 508,39	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	97 235,58	53 513,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	331 926,69	287 986,69
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	23 513,82	18 821,81
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	66 602,45	68 215,47
B Aktywa obrotowe	473 409,74	465 174,79	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	64 551,66	69 096,84	D.II.8 Fundusze specjalne	131 042,79	122 709,39
B.I.1 Materiały	64 551,66	69 096,84	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	131 042,79	122 709,39

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	317 184,59	297 374,96			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	33 915,90	30 804,97			
B.II.2 Należności od budżetów	39 284,39	2 144,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	243 984,30	264 425,99			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	91 673,49	98 702,99			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	91 673,49	98 702,99			
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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	19 252 611,03	22 298 341,86	Suma pasywów	19 252 611,03	22 298 341,86

Krystyna Piotrowska
(główny księgowy)

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
661ABE7959938EA9

Antoni Brzeziński
(kierownik jednostki)

Gmina Dziadkowice Dziadkowice Nr 13 17-306 DZIADKOWICE 050659272		Rachunek zysków i strat wariant powównawczy sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku 357F4D4EFF8F11AA	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		14 090 182,42	17 737 457,49
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		524 947,38	543 824,64
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		94 607,16	89 788,72
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		13 470 627,88	17 103 844,13
B	Koszty działalności operacyjnej		11 825 336,13	12 888 516,94
B.I	Amortyzacja		573 392,91	709 863,34
B.II	Zużycie materiałów i energii		767 520,57	874 993,33
B.III	Usługi obce		1 260 970,64	1 636 762,22
B.IV	Podatki i opłaty		16 866,57	33 173,50
B.V	Wynagrodzenia		3 672 321,95	3 935 669,79
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 005 032,61	1 057 647,68
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		709 212,00	894 608,08
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 802 698,84	3 731 999,73
B.X	Pozostałe obciążenia		17 320,04	13 799,27
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 264 846,29	4 848 940,55
D	Pozostałe przychody operacyjne		482 361,97	478 716,32
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		482 361,97	478 716,32
E	Pozostałe koszty operacyjne		47 356,81	62 400,85
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		47 356,81	62 400,85
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		2 699 851,45	5 265 256,02
G	Przychody finansowe		80 073,25	68 156,77
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		80 073,25	68 069,77

G.III	Inne	0,00	87,00
H	Koszty finansowe	110 751,37	79 226,80
H.I	Odsetki	110 751,37	79 226,80
H.II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 669 173,33	5 254 185,99
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	11 812,94	2 680,79
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 657 360,39	5 251 505,20

Krystyna Piotrowska
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień
357F4D4EFF8F11AA

Antoni Brzeziński
kierownik jednostki

Gmina Dziadkowice Dziadkowice Nr 13 17-306 DZIADKOWICE 050659272	Zestawienie zmianw funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku 7E902EA0AF114B60	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	14 923 973,39	15 865 030,70
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	24 100 942,91	32 013 165,78
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 598 316,82	9 831 384,64
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	13 219 326,44	17 250 222,79
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	2 283 299,65	4 931 558,35
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	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	23 159 885,60	31 519 149,37
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 652 495,03	7 174 024,25
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	13 555 889,05	17 185 623,40
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	2 482 404,83	5 516 949,10
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	1 156 659,23
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	469 096,69	485 893,39
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	15 865 030,70	16 359 047,11
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 657 360,39	5 251 505,20
III.1.	zysk netto (+)	9 831 384,64	12 707 814,62
III.2.	strata netto (-)	-7 174 024,25	-7 456 309,42
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	18 522 391,09	21 610 552,31

Krystyna Piotrowska

2022-04-27
7E902EA0AF114B60

Antoni Brzeziński

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Dziadkowice
1.2	siedzibę jednostki
	Dziadkowice Nr 13
1.3	adres jednostki
	Gmina Dziadkowice Dziadkowice Nr 13 17-306 Dziadkowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z - KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2021 – 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe łączne: Urząd Gminy w Dziadkowicach , Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dziadkowicach, Szkoła Podstawowa w Dziadkowicach, Zakład Gospodarki Komunalnej Gminy Dziadkowice
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, 2. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków - w cenie nabycia. Otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji - w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne nie przekraczające kwoty określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są jednorazowo w dacie przyjęcia do używania i

ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej. Jeżeli zaś wartość przekracza kwotę określoną w przepisach ustawy o pdop – okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych nie może być krótszy niż 24 miesiące, tj. w stawce 50% i ewidencjonuje się na karcie środka trwałego.

3. Środki trwałe podlegają ewidencji na koncie 011 o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, według klasyfikacji środków trwałych określonych w przepisach, na kartach środków trwałych.
 - 1) Środki trwałe wycenia się:
 - a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub zakupu,
 - b) w przypadku wytworzenia - według kosztów wytworzenia,
 - c) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - d) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki jst w wysokości określonej w decyzji.
 - e) na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
 - 2) umarzane są stopniowo wg. stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 3) odpisów dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.
4. Pozostałe środki trwałe obejmują środki trwałe o wartości początkowej od kwoty 500 zł do wysokości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej. Umarzane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty.
5. Pozostałe środki trwałe których wartość nie przekracza 500 zł (materiały biurowe, tonery, czajniki, aparaty telefoniczne...) nie podlegają ewidencji w księdze inwentarzowej i odnoszone są bezpośrednio w koszty w momencie nabycia.
6. Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, ulepszenia, nabycia podstawowych środków trwałych, w tym również:
 - a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług,
 - b) koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,
 - c) opłaty notarialne, sądowe,
 - d) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych,
 - e) koszty dokumentacji projektowej,
 - f) nabycie gruntów i innych składników związanych z budową,
 - g) koszty nadzoru inwestorskiego,
 - h) inne koszty związane z budową
7. Paliwo do samochodów będących własności jednostki i opał księguje się na koncie materiałów 310
8. Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału wycenia się je jako NALEŻNOŚĆ – w kwocie wymagającej zapłaty, zobowiązanie – w kwocie wymagającej zapłaty.
9. Należności wymagalne są to wszystkie bezsporne należności, których termin płatności dla dłużnika minął, a nie są przedawnione i umorzone. Należności wykazuje się w wartości nominalnej.
10. Odpisów aktualizujących dokonuje się na koniec każdego kwartału po analizie sald zaległości dla celów aktualizacji ich wyceny bilansowej. Odpisy nie pomniejszają zaległości.

	11. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na ten dzień.
5.	inne informacje
	Wzajemne rozliczenia: Zestawienie zmian w funduszu jednostki: poz.I.1.6 – 1.042.250,22 zł. Poz.I.2.6-1.042.250,22 zł. Rachunek Zysków i strat- poz. A. I- 76.632,91 zł. poz. B II- 1.831,19 zł. poz. B III- 49.031,72 zł. poz. B IX. – 25.770,00 zł. Bilans jednostek Aktywa poz.BII.II.2 -3.033,82 zł. , Pasywa poz. D.II.2 -3.033,82
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

Zmiana stanu wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia	60.709,09			10.240,98	10.240,98	1.884,27			1.884,27	69.065,80
Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	29.923.251,15	4.921.433,85		1.076.476,20	5.997.910,05	2.296.362,47			2.296.362,47	33.624.798,73
Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	68.481,27	2.391,00			2.391,00					70.872,27

Zmiana stanu umorzeń środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia			Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
Użytki gruntowe	0,00				0,00			0,00	0,00
Budynki i lokale	2.714.849,28		127.508,55		127.508,55				2.842.357,83
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8.112.637,61		760.552,29		760.552,29				8.873.189,90
Kotły i maszyny energetyczne	134.248,90		5.373,01		5.373,01				139.621,91
Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	1.613.862,64		4.841,46		4.841,46		95.568,75	95.568,75	1.523.135,35
Urządzenia techniczne	321.158,37		100.108,24	23.985,00	124.093,24				445.251,61
Środki transportu	1.261.318,23		186.303,18		186.303,18				1.447.621,41
Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia	60.709,09			10.240,98	10.240,98		1.884,27	1.884,27	69.065,80
Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	14.218.784,12	0,00	1.184.686,73	34.225,98	1.218.912,71		97.453,02	97.453,02	15.340.243,81
Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	68.481,27		2.391,00		2.391,00		0	0	70.872,27

Wartości netto środków trwałych o wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Użytki gruntowe	149.205,41	149.205,41
2	Budynki i lokale	2.339.765,96	3.081.954,51
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11.218.131,74	13.180.103,85

4	Kotły i maszyny energetyczne	7.848,64	124.598,75
5	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	4.598,03	50.186,57
6	Urządzenia techniczne	809.589,11	709.480,87
7	Środki transportu	1.175.328,14	989.024,96
8	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia	0	0
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	15.704.467,03	18.284.554,92
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0	0

Zmiany stanu pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – umarzanych jednorazowo

Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego
		Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
pozostałe środki trwałe	981.351,67	232.669,63			130.317,10	362.986,73	12.014,27			84.155,00	96.169,27	1.248.169,13
Zbiory biblioteczne	85.335,83	17.459,44			363,88	17.823,32						103.159,15
Wartość początkowa pozostałych środków trwałych – ogółem	1.066.687,50	250.129,07			130.680,98	380.810,05	12.014,27			84.155,00	96.169,27	1.351.328,28

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponujemy informacją o cenach rynkowych środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY

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																																																																									
	Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę pozostałych środków tr.																																																																									
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																																									
	Nie dotyczy																																																																									
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)																																																																									
	Odpisy aktualizujące należności <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Grupa należności</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>zwiększenie</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązanie</th></tr><tr><td>1.</td><td>zobowiązania pieniężne</td><td>162.084,77</td><td></td><td></td><td>1.015,00</td><td>161.069,77</td></tr><tr><td>2.</td><td>odsetki podatkowe</td><td>81.403,00</td><td>12.237,00</td><td></td><td></td><td>93.640,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Zaliczka na fundusz alimentacyjny</td><td>61.190,52</td><td></td><td></td><td></td><td>61.190,52</td></tr><tr><td>4.</td><td>Fundusz alimentacyjny</td><td>356.966,07</td><td>50.451,25</td><td></td><td></td><td>407.417,32</td></tr><tr><td>5.</td><td>Odsetki od funduszu alimentacyjnego</td><td>171.466,50</td><td>30.772,20</td><td></td><td></td><td>202.238,70</td></tr><tr><td>6.</td><td>Odsetki pozostałe za wodę i ścieki</td><td>2.950,90</td><td></td><td></td><td>702,70</td><td>2.248,20</td></tr><tr><td>7.</td><td>Odpady komunalne</td><td>23.471,67</td><td>4.968,00</td><td></td><td></td><td>28.439,67</td></tr><tr><td>8.</td><td>Odsetki od odpadów komunalnych</td><td>4.460,00</td><td>2.160,00</td><td></td><td></td><td>6.620,00</td></tr><tr><td colspan="2">OGÓŁEM</td><td>863.993,43</td><td>100.588,45</td><td></td><td>1.717,70</td><td>962.864,18</td></tr></table>	Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	1.	zobowiązania pieniężne	162.084,77			1.015,00	161.069,77	2.	odsetki podatkowe	81.403,00	12.237,00			93.640,00	3.	Zaliczka na fundusz alimentacyjny	61.190,52				61.190,52	4.	Fundusz alimentacyjny	356.966,07	50.451,25			407.417,32	5.	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	171.466,50	30.772,20			202.238,70	6.	Odsetki pozostałe za wodę i ścieki	2.950,90			702,70	2.248,20	7.	Odpady komunalne	23.471,67	4.968,00			28.439,67	8.	Odsetki od odpadów komunalnych	4.460,00	2.160,00			6.620,00	OGÓŁEM		863.993,43	100.588,45		1.717,70	962.864,18
Lp.	Grupa należności				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																																																	
		zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie																																																																						
1.	zobowiązania pieniężne	162.084,77			1.015,00	161.069,77																																																																				
2.	odsetki podatkowe	81.403,00	12.237,00			93.640,00																																																																				
3.	Zaliczka na fundusz alimentacyjny	61.190,52				61.190,52																																																																				
4.	Fundusz alimentacyjny	356.966,07	50.451,25			407.417,32																																																																				
5.	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	171.466,50	30.772,20			202.238,70																																																																				
6.	Odsetki pozostałe za wodę i ścieki	2.950,90			702,70	2.248,20																																																																				
7.	Odpady komunalne	23.471,67	4.968,00			28.439,67																																																																				
8.	Odsetki od odpadów komunalnych	4.460,00	2.160,00			6.620,00																																																																				
OGÓŁEM		863.993,43	100.588,45		1.717,70	962.864,18																																																																				
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																																									
	NIE DOTYCZY																																																																									
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		
	797.820,00		
b)	powyżej 3 do 5 lat		
	660.000,00 zł.		
c)	powyżej 5 lat		
	1.040.000,00 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		
	NIE DOTYCZY		
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	NIE DOTYCZY		
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		
	Weksle-2.967.133,00 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		
	Uwzględniając zasadę istotności, rezygnujemy z rozliczeń międzyokresowych kosztów, nieistotnych co do wielkości wyniku lub kosztów występujących z tego samego tytułu i w zbliżonej wysokości w każdym roku.		
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Kwota otrzymanych gwarancji		
	<table border="1"> <tr> <td>Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń</td><td>Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie wg. stanu na:</td></tr> </table>	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie wg. stanu na:
Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie wg. stanu na:		

			początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego			
		gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania robót	66.602,45	29.074,70			
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	Na świadczenia pracownicze poniesiono wydatki w kwocie;						
	L. p.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	kwota				
	1	Wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.851.241,81				
	2.	Składki na ubezpieczenia społeczne i FPr.	735.666,27				
	3.	Badania lekarskie	6.264,45				
	4	Świadczenia BHP	7.309,42				
	5.	ZFŚw.S.	120.135,01				
	6.	Pozostałe wydatki osobowe	152.491,84				
		Razem	4.873.108,80				
1.16	inne informacje						
	NIE DOTYCZY						
2.							
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						
	Stan środków trwałych w budowie						
	Lp	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Środki trwałe w budowie - stan na początek roku	Inwestycje rozliczone w 2021 r.	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie	Środki trwałe w budowie - stan na koniec roku	
					W tym:		
					Ogółem	odsetki różnice kursowe	
	1.	Termomodernizacja wraz z poprawą sprawności instalacji c.o. w Szkole podstawowej w Dziadkowicach	40.440,00	1.042.250,23		0 0	0
	2.	Przebudowa drogi gminnej Brzeziny Niedziadki-Wojeniec	9.040,50	0			9.040,50

	3.	Budowa ogniw fotowoltaicznych na terenie gminy Dziadkowice	11.070,00	11.070,00				0
	4.	„Przebudowa Ośrodka Kultury w Dziadkowicach na Lokalne Centrum Aktywności Społeczno-Kulturalnej”	28.340,00	1.104.674,23				00
	5.	Przebudowa drogi gminnej Malewice-Jasionówka	72.262,50	2.650.261,90				0
	6.	Przebudowa drogi gminnej Osmola-Piotrowo Krzywokoły			26.445,00			26.445,00
	7.	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Dziadkowicach i hydroforni w Hornowie			94.710,00			94.710,00
	8.	Budowa zbiornika wodnego w Kątach			7.134,00			7.134,00
	9.	Przebudowa drogi gminnej Smolugi-kol.Smolugi			22.878,00			22.878,00
		Razem	161.153,00	4.808.256,36	151.167,00			160.207,50
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie							
	NIE DOTYCZY							
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							

Krystyna Piotrowska

(główny księgowy)

27.04.2022 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Antoni Apoloniusz Brzeziński.

(kierownik jednostki)