

| Nazwa i adres<br>jednostki sprawozdawczej<br><b>URZĄD GMINY</b><br>ul. Gminna 6 05-152 Czosnów<br>Numer identyfikacyjny REGON 000533535 |                          | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br>sporządzony na dzień 31.12. 2022r. |  | Adresat<br><b>Gmina Czosnów ul. Gminna 6 05-152 Czosnów</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |                        |
|---|--------------------------|---|--|--|------------------------|
| <b>AKTYWA</b>   | Stan na<br>początek roku | Stan na koniec<br>roku  | <b>PASYWA</b>  | Stan na początek<br>roku   | Stan na koniec<br>roku |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>   | <b>108 129 970,35</b>    | <b>113 257 985,89</b>   | <b>A. Fundusz</b>  | <b>99 278 937,92</b>   | <b>104 245 488,90</b>  |
| <b>I. Wartości niematerialne i<br/>prawne</b>   | 0,00                     | 14 854,17   | <b>I. Fundusz jednostki</b>  | <b>41 661 140,13</b>   | <b>50 000 730,07</b>   |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>95 481 197,41</b>     | <b>100 828 168,96</b>   | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>   | <b>57 617 797,79</b>   | <b>54 244 758,83</b>   |
| <b>1. Środki trwałe</b>   | <b>92 485 327,42</b>     | <b>97 228 109,66</b>  | 1. Zysk netto (+)  | 81 583 557,73  | 82 549 911,23          |
| 1.1. Grunty   | 21 838 884,73            | 23 757 581,81   | 2. Strata netto (-)  | -23 965 759,94   | -28 305 152,40         |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność<br>jednostki samorządu<br>terytorialnego, przekazane w<br>użytkowanie wieczyste innym<br>podmiotom    | 597 493,00               | 924 615,00  | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego<br/>(nadwyżka środków<br/>obrotowych) (-)</b>          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>            |
| 1.2. Budynek, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej   | 69 209 604,56            | 72 308 949,22   | <b>IV. Fundusz mienia<br/>zlikwidowanych jednostek</b>                                     | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>            |
| 1.3. Urządzenia techniczne i<br>maszyny   | 608 427,29               | 649 301,24  | <b>B. Fundusze placówek</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>            |
| 1.4. Środki transportu  | 309 783,11               | 119 907,70  | <b>C. Państwowe fundusze<br/>celowe</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>            |
| 1.5. Inne środki trwałe   | 518 627,73               | 392 369,69  | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na<br/>zobowiązania</b>                                       | <b>13 935 516,50</b>   | <b>14 817 882,50</b>   |
| <b>2. Środki trwałe w budowie<br/>(inwestycje)</b>  | <b>2 995 869,99</b>      | <b>3 600 059,30</b>   | <b>I. Zobowiązania<br/>długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>            |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w<br/>budowie (inwestycje)</b>  |                          |   | <b>II. Zobowiązania<br/>krótkoterminowe</b>  | <b>1 347 501,34</b>  | <b>2 455 726,18</b>    |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | <b>12 648 772,94</b>     | <b>12 414 962,76</b>  | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i<br>usług   | 112 152,42   | 610 165,55             |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa<br/>finansowe</b>  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>   | 2. Zobowiązania wobec<br>budżetów  | 57 148,22  | 144 702,13             |
| 1. Akcje i udziały  | 0,00                     | 0,00  | 3. Zobowiązania z tytułu<br>ubezpieczeń i innych świadczeń                                 | 141 355,62   | 174 380,39             |
| 2. Inne papiery wartościowe<br>długoterminowe   | 0,00                     | 0,00  | 4. Zobowiązania z tytułu<br>wynagrodzeń  | 248 300,80   | 288 921,73             |
| 3. Inne długoterminowe aktywa<br>finansowe  | 0,00                     | 0,00  | 5. Pozostałe zobowiązania  | 13 612,25  | 197 965,57             |
| <b>V. Wartość mienia<br/>zlikwidowanych jednostek</b>   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>   | 6. Sumy obce (depozytowe,<br>zabezpieczenie wykonania<br>umów)                             | 624 620,95   | 953 419,01             |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   | <b>5 084 484,07</b>      | <b>5 805 385,51</b>   | 7. Rozliczenie z tytułu środków<br>na wydatki budżetowe i z tytułu<br>dochodów budżetowych | 130 794,46   | 59 802,97              |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>2 723,00</b>          | <b>45 992,08</b>  | 8. Fundusze specjalne  | 19 516,62  | 26 368,83              |
| 1. Materiały  | 2 723,00                 | 3 150,70  | 8.1. Zakładowy Fundusz<br>Świadczeń Socjalnych   | 19 516,62  | 26 368,83              |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | 0,00                     | 0,00  | 8.2. Inne fundusze   | 0,00   | 0,00                   |
| 3. Produkty gotowe  | 0,00                     | 0,00  | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>            |
| 4. Towary   | 0,00                     | 42 841,38   | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>12 588 015,16</b>   | <b>12 362 156,32</b>   |

|  |                       |                       |                     |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | <b>4 282 805,95</b>   | <b>4 709 264,81</b>   |                     |                       |                       |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00                  | 5 477,73              |                     |                       |                       |
| 2. Należności od budżetów  | 43 027,73             | 82 322,15             |                     |                       |                       |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00                  | 27,90                 |                     |                       |                       |
| 4. Pozostałe należności  | 4 239 778,22          | 4 621 437,03          |                     |                       |                       |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | <b>798 955,12</b>     | <b>1 050 128,62</b>   |                     |                       |                       |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 798 955,12            | 1 050 128,62          |                     |                       |                       |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
| 4. Inne środki pieniężne   | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
| 5. Akcje lub udziały   | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
| 6. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                  |                     |                       |                       |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |                     |                       |                       |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>113 214 454,42</b> | <b>119 063 371,40</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>113 214 454,42</b> | <b>119 063 371,40</b> |

Anna Piasecka  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Antoni Krężlewicz  
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>URZĄD GMINY</b><br>ul. Gminna 6 05-152 Czosnów<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>000533535</b>                  | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022r. | Adresat<br><b>Gmina Czosnów ul. Gminna 6 05-152 Czosnów</b><br>.....<br>Wysłać bez pisma przewodniego |                               |
|---|---|---|-------------------------------|
|   |   | Stan na koniec roku poprzedniego  | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |   | <b>81 330 044,53</b>  | <b>82 156 449,67</b>          |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   |   | 0,00  | 0,00                          |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)  |   | 0,00  | 0,00                          |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   |   | 0,00  | 0,00                          |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   |   | 0,00  | 371 902,09                    |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   |   | 0,00  | 0,00                          |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   |   | 81 330 044,53   | 81 784 547,58                 |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |   | <b>23 313 579,03</b>  | <b>26 538 914,23</b>          |
| I. Amortyzacja  |   | 4 293 203,82  | 4 528 016,10                  |
| II. Zużycie materiałów i energii  |   | 1 533 522,22  | 1 880 659,16                  |
| III. Usługi obce  |   | 7 865 994,46  | 8 251 945,05                  |
| IV. Podatki i opłaty  |   | 1 538,26  | 18 907,61                     |
| V. Wynagrodzenia  |   | 5 602 467,68  | 6 422 088,51                  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  |   | 1 197 076,02  | 1 284 942,64                  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   |   | 178 637,40  | 198 355,01                    |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |   | 0,00  | 0,00                          |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  |   | 353 126,33  | 412 311,35                    |
| X. Pozostałe obciążenia   |   | 2 288 012,84  | 3 541 688,80                  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  |   | <b>58 016 465,50</b>  | <b>55 617 535,44</b>          |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  |   | <b>288 334,10</b>   | <b>389 787,82</b>             |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |   | 3 200,00  | 77 500,00                     |
| II. Dotacje   |   | 0,00  | 0,00                          |
| III. Inne przychody operacyjne  |   | 285 134,10  | 312 287,82                    |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   |   | <b>563 021,79</b>   | <b>896 896,18</b>             |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |   | 0,00  | 0,00                          |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   |   | 563 021,79  | 896 896,18                    |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  |   | <b>57 741 777,81</b>  | <b>55 110 427,08</b>          |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   |   | <b>12 056,60</b>  | <b>6 651,36</b>               |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  |   | 0,00  | 0,00                          |
| II. Odsetki   |   | 12 056,60   | 6 651,36                      |
| III. Inne   |   | 0,00  | 0,00                          |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  |   | <b>136 036,62</b>   | <b>872 319,61</b>             |
| I. Odsetki  |   | 136 036,62  | 872 319,61                    |
| II. Inne  |   | 0,00  | 0,00                          |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  |   | <b>57 617 797,79</b>  | <b>54 244 758,83</b>          |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   |   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                   |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   |   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                   |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   |   | <b>57 617 797,79</b>  | <b>54 244 758,83</b>          |

Anna Piasecka  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Antoni Krężlewicz  
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>URZĄD GMINY</b><br>ul. Gminna 6 05-152 Czosnów<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>000533535</b> | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br>sporządzone na dzień 31.12.2022r. | Adresat<br><b>Gmina Czosnów ul. Gminn 6</b><br><b>05-152 Czosnów</b><br>.....<br>Wysłać bez pisma przewodniego |                               |
|--|---|--|-------------------------------|
|  |   | Stan na koniec roku poprzedniego   | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>  |   | <b>48 748 580,56</b>   | <b>41 661 140,13</b>          |
| <b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>  |   | <b>123 603 976,87</b>  | <b>138 541 966,21</b>         |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły   |   | 76 171 665,96  | 81 583 557,73                 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe  |   | 37 759 863,53  | 43 757 564,79                 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich  |   |  |                               |
| 1.4. Środki na inwestycje  |   | 8 693 300,73   | 11 168 626,12                 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych  |   |  |                               |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                       |   | 469 000,00   | 27 100,00                     |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek   |   |  |                               |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia  |   |  |                               |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący  |   |  |                               |
| 1.10. Inne zwiększenia   |   | 510 146,65   | 2 005 117,57                  |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>   |   | <b>130 691 417,30</b>  | <b>130 202 376,27</b>         |
| 2.1. Strata za rok ubiegły   |   | 22 297 758,90  | 23 965 759,94                 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe  |   | 82 321 473,68  | 82 446 445,44                 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły  |   |  |                               |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje  |   | 18 334 357,00  | 20 448 044,04                 |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych   |   |  |                               |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych    |   | 7 233 304,13   | 2 226 159,66                  |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek   |   |  |                               |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia   |   |  |                               |
| 2.9. Inne zmniejszenia   |   | 504 523,59   | 1 115 967,19                  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   |   | <b>41 661 140,13</b>   | <b>50 000 730,07</b>          |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>   |   | <b>57 617 797,79</b>   | <b>54 244 758,83</b>          |
| 1. zysk netto (+)  |   | 81 583 557,73  | 82 549 911,23                 |
| 2. strata netto (-)  |   | -23 965 759,94   | -28 305 152,40                |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych   |   | 0,00   | 0,00                          |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>  |   | <b>99 278 937,92</b>   | <b>104 245 488,90</b>         |

Anna Piasecka  
(główny księgowy)

2023-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Antoni Krężlewicz  
(kierownik jednostki)

| <b>INFORMACJA DODATKOWA</b> |  |
|-----------------------------|--|
| <b>I.</b>                   | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.                          |  |
| 1.1                         | nazwę jednostki<br>Urząd Gminy Czosnów   |
| 1.2                         | siedzibę jednostki<br>Czosnów  |
| 1.3                         | adres jednostki<br>ul. Gminna 6 05-152 Czosnów   |
| 1.4                         | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Wykonywanie zadań użyteczności publicznej   |
| 2.                          | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>01.01.2022-31.12.2022   |
| 3.                          | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe<br>Sprawozdanie finansowe NIE zawiera dane łączne  |
| 4.                          | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br>Środki trwałe pochodzące z zakupu - według cen nabycia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe wytworzone w własnym zakresie - według kosztów wytworzenia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe ujawnione - według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu - według wartości określonej w decyzji, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.<br>Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku - wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Należności - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.<br>Zobowiązania - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty.<br>Środki pieniężne na rachunkach - według wartości nominalnej.<br>Pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej. Środki trwałe (ŚT) oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000,00 zł. podlegają umorzeniu za okres całego roku (odpowiednio do okresu używania), metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. - pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł.<br>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.<br>Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.<br>Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące. Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono. Wartość należności aktualizuje się w przypadkach określonych w art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do: a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym, b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarczy lub jedynie wystarczy na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności, należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania, e) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności. |
| 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<br>tabela nr 1, tabela nr 2  |
| 1.2.                        | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami<br>Urząd Gminy Czosnów nie dysponuje takimi danymi   |
| 1.3.                        | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych<br>Nie dotyczy  |
| 1.4.                        | wartość gruntów użytkowanych wieczysto<br>924 615,00 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<br>Umowy najmu - 9 508,46 zł  |
| 1.6.                        | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych<br>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 JST (stan pożyczek zagrożonych)   |

|       |  |
|-------|--|
|       | tabela nr 8  |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym<br>Urząd Gminy Czosnów nie tworzy rezerw   |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:<br>Okres spłaty:                      Stan na początek roku:                      Stan na koniec roku:  |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat:                      5 213 625,00 zł                      5 807 250,00 zł   |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat:                      4 467 250,00 zł                      2 087 250,00 zł  |
| c)    | powyżej 5 lat:                      613 625,00 zł                      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<br>0  |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń<br>0  |
| 1.12. | łącznie 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<br>0   |
| 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<br>0  |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
| 1.15. | gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania umowy oraz właściwego usunięcia wad, usterek 610 348,62 zł<br>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |
| 1.16. | 7 041 350,76 zł (wynagrodzenia z tyt. zatrudnienia = 6 702 356,07 zł, nagrody jubileuszowe = 179.247,50 zł, odprawy emerytalne = 24.470,95 zł, odpis ZFŚS = 117 106,33 zł, inne świadczenia = 18 169,91 zł)<br>inne informacje: Wpływ z opłat pobieranych od mieszkańców na utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy wyniosły w 2022 roku 3 449 075,27 zł. Gmina w całości przeznaczyła te środki na wywóz odpadów komunalnych odbieranych od mieszkańców oraz na obsługę programu gospodarowania odpadami. Wydatki na realizację zadań w zakresie gospodarki odpadami wyniosły 4 031 495,62 zł w tym na :<br>- wywóz odpadów komunalnych od mieszkańców wydatkowana została kwota 3 845 657,98 zł.<br>- wynagrodzenia i pochodne dla pracowników - 182 585,85 zł,<br>- szkolenia, zakup materiałów 591,04 zł,<br>- odpis na ZFŚS – 2 660,75 zł.<br>COVID - 19: Wydatkowano kwotę 6 524,79 zł na walkę z wirusem SARS - Cov 2, w tym na zakup dozowników, płynów do dezynfekcji rąk i powierzchni, osłon na biurka.<br>UKRAINA: W ramach Funduszu Pomocy Ukrainie wykonano zdjęcia oraz nadano Pesele obywatelom Ukrainy w kwocie 15 549,63 zł, jak również wypłacono dotacje dla przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy Czosnów, do których zostały przyjęte dzieci z Ukrainy w kwocie 115 781,81 zł. W związku z konfliktem zbrojnym w Ukrainie otrzymano od osób fizycznych darowiznę w postaci środków pieniężnych w wysokości 40 877,60 zł. Kwota ta została wydatkowana na zakup odzieży, pościeli, ręczników, środków higieny osobistej dla obywateli Ukrainy. Z rezerwy kryzysowej zostało wydatkowane 2 466,76 zł na zakup materiałów do przygotowania miejsc noclegowych. |
| 2     |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów<br>0  |
| 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<br>0   |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie<br>Przychody (odszkodowanie z tyt. ubezpieczenia mienia) - 31 721,07 zł,  |
| 2.4.  | informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych<br>nie dotyczy   |
| 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   |

Tabela Nr 1

1.1.1.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| Lp.          | Środki trwale - rodzaje  | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia          |                            |              |                   |                      | Zmniejszenia      |                  |                     |                     | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|--|---|----------------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|
|              |  |   | Nabycie              | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne              | Zwiększenia ogółem   | Zbycie            | Likwidacja       | Inne                | Zmniejszenia ogółem |                                |
| <b>I</b>     | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>199 175,62</b>                                     | <b>15 500,00</b>     | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>15 500,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>214 675,62</b>              |
| <b>II</b>    | <b>Środki trwale z tego:</b>   | <b>125 401 586,25</b>                                 | <b>11 565 893,06</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>  | <b>497 122,00</b> | <b>12 063 015,06</b> | <b>733 156,70</b> | <b>0,00</b>      | <b>2 072 730,85</b> | <b>2 805 887,55</b> | <b>134 658 713,76</b>          |
| 1.1.         | Grunty   | 21 838 884,73   | 2 048 901,54         | 0,00                       | 0,00         | 497 122,00        | 2 546 023,54         | 407 393,22        | 0,00             | 219 933,24          | 627 326,46          | 23 757 581,81                  |
| 1.1.1.       | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 597 493,00  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00         | 497 122,00        | 497 122,00           | 0,00              | 0,00             | 170 000,00          | 170 000,00          | 924 615,00                     |
| 1.2.         | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 98 346 539,84   | 8 562 727,66         | 0,00                       | 0,00         | 0,00              | 8 562 727,66         | 0,00              | 0,00             | 1 380 817,19        | 1 380 817,19        | 105 528 450,31                 |
| 1.3.         | Urządzenia techniczne i maszyny  | 1 212 196,40  | 954 263,86           | 0,00                       | 0,00         | 0,00              | 954 263,86           | 325 763,48        | 0,00             | 471 980,42          | 797 743,90          | 1 368 716,36                   |
| 1.4.         | Środki transportu  | 2 410 268,63  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00         | 0,00              | 0,00                 | 0,00              | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 2 410 268,63                   |
| 1.5.         | Inne środki trwale   | 1 593 696,65  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00         | 0,00              | 0,00                 | 0,00              | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 1 593 696,65                   |
| <b>III</b>   | <b>Pozostałe środki trwale</b>   | <b>1 628 056,57</b>                                   | <b>242 547,53</b>    | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>242 547,53</b>    | <b>2 750,00</b>   | <b>37 766,93</b> | <b>153 099,41</b>   | <b>193 616,34</b>   | <b>1 676 987,76</b>            |
| 1.1.         | Środki trwale w użytkowaniu  | 1 511 159,96  | 236 018,69           | 0,00                       | 0,00         | 0,00              | 236 018,69           | 2 750,00          | 37 766,93        | 153 099,41          | 193 616,34          | 1 553 562,31                   |
| 1.2.         | Wartości niematerialne i prawne  | 116 896,61  | 6 528,84             | 0,00                       | 0,00         | 0,00              | 6 528,84             | 0,00              | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 123 425,45                     |
| 1.3.         | Zbiory biblioteczne  | 0,00  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00         | 0,00              | 0,00                 | 0,00              | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00                           |
| <b>RAZEM</b> |  | <b>127 228 818,44</b>                                 | <b>11 823 940,59</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>  | <b>497 122,00</b> | <b>12 321 062,59</b> | <b>735 906,70</b> | <b>37 766,93</b> | <b>2 225 830,26</b> | <b>2 999 503,89</b> | <b>136 550 377,14</b>          |

Sporządzono: 2023-03-30

Tabela Nr 2

## 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartości umorzenia środków trwałych

| Lp.          | Środki trwale - rodzaje  | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia |                            |             |              |                     | Zmniejszenia        |                  |             |                   | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego |                      |
|--------------|--|--|-------------|----------------------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------|-------------------|--|----------------------|
|              |  |  | Nabycie     | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne        | Aktualizacja | Umorzenia           | Zwiększenia ogółem  | Zbycie           | Likwidacja  | Inne              |  | Zmniejszenia ogółem  |
| <b>I</b>     | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>199 175,62</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>645,83</b>       | <b>645,83</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                | <b>199 821,45</b>    |
| <b>II</b>    | <b>Środki trwale, z tego:</b>  | <b>32 916 258,83</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>4 527 370,27</b> | <b>4 527 370,27</b> | <b>13 025,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>13 025,00</b>                           | <b>37 430 604,10</b> |
| 1.1.         | Grunty   | 0,00   | 0,00        | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 0,00                | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                 |
| 1.1.1        | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00   | 0,00        | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 0,00                | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                 |
| 1.2.         | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 29 136 935,28                                | 0,00        | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 4 082 565,81        | 4 082 565,81        | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                                       | 33 219 501,09        |
| 1.3.         | Urządzenia techniczne i maszyny  | 603 769,11                                   | 0,00        | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 128 671,01          | 128 671,01          | 13 025,00        | 0,00        | 0,00              | 13 025,00                                  | 719 415,12           |
| 1.4.         | Środki transportu  | 2 100 485,52                                 | 0,00        | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 189 875,41          | 189 875,41          | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                                       | 2 290 360,93         |
| 1.5.         | Inne środki trwale   | 1 075 068,92                                 | 0,00        | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 126 258,04          | 126 258,04          | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                                       | 1 201 326,96         |
| <b>III</b>   | <b>Pozostałe środki trwale</b>   | <b>1 628 056,57</b>                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>242 547,53</b>   | <b>242 547,53</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>193 616,34</b> | <b>193 616,34</b>                          | <b>1 676 987,76</b>  |
| 1.1.         | Środki trwale w użytkowaniu  | 1 511 159,96                                 | 0,00        | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 236 018,69          | 236 018,69          | 0,00             | 0,00        | 193 616,34        | 193 616,34                                 | 1 553 562,31         |
| 1.2.         | Wartości niematerialne i prawne  | 116 896,61                                   | 0,00        | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 6 528,84            | 6 528,84            | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                                       | 123 425,45           |
| 1.3.         | Zbiory biblioteczne  | 0,00   | 0,00        | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 0,00                | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                 |
| <b>Razem</b> |  | <b>34 743 491,02</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>4 770 563,63</b> | <b>4 770 563,63</b> | <b>13 025,00</b> | <b>0,00</b> | <b>193 616,34</b> | <b>206 641,34</b>                          | <b>39 307 413,31</b> |

Sporządzono: 2023-03-30



Tabela Nr 8

## 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

| Lp.   | Wyszczególnienie według grup należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia |            | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------|---|----------------------------------|-------------|--------------|------------|--------------------------------|
|       |   |                                  |             | Wykorzystane | Rozwiązane |                                |
| 1.    | Należności długoterminowe               | 0,00                             | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00                           |
| 2.    | Należności krótkoterminowe              | 3 602 791,26                     | 635 186,39  | 0,00         | 514 093,31 | 3 723 884,34                   |
|       | z tego:                                 |                                  |             |              |            |                                |
| 2.1.  | z tytułu dostaw i usług                 | 3 021 651,05                     | 477,12      | 0,00         | 1 656,35   | 3 020 471,82                   |
| 2.2.  | od budżetów                             | 0,00                             |             | 0,00         | 0,00       | 0,00                           |
| 2.3.  | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00                             | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00                           |
| 2.4.  | pozostałe należności                    | 581 140,21                       | 634 709,27  | 0,00         | 512 436,96 | 703 412,52                     |
| Razem |   | 3 602 791,26                     | 635 186,39  | 0,00         | 514 093,31 | 3 723 884,34                   |

Sporządzono: 2023-03-30