

ZARZĄDZENIE Nr 46.2023
Wójta Gminy Wąsewo
z dnia 16 maja 2023 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Wąsewo za 2022 rok

Na podstawie art. 270, ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz.1634, ze zm.) zarządza się, co następuje :

§ 1. Wójt Gminy Wąsewo przedstawia sprawozdanie finansowe Gminy Wąsewo za 2022 rok, które składa się z:


- 1) Bilansu z wykonania budżetu Gminy Wąsewo za 2022 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych za 2022 rok, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia;
- 3) Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych za 2022 rok, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia;
- 4) Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych za 2022 rok, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia;
- 5) Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych za 2022 rok, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Gminy Wąsewo za 2022 rok przekazuje się Radzie Gminy Wąsewo.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Rafał Kowalczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Zastawska 13 Wąsewo 07-311 WĄSEWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WĄSEWO sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego A63FD36953D9C917 
Numer identyfikacyjny REGON 550667899		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 497 658,12	4 406 956,70	I Zobowiązania	7 469 326,06	6 738 909,89
I.1 Środki pieniężne	4 497 658,12	4 406 956,70	I.1 Zobowiązania finansowe	7 446 441,00	6 706 441,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 497 658,12	4 405 977,26	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	740 000,00	620 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	979,44	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 706 441,00	6 086 441,00
II Należności i rozliczenia	103 969,37	2 861,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 885,06	32 468,89
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	-3 158 371,57	-2 733 567,19
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 916 089,95	424 804,38
II.2 Należności od budżetów	103 969,37	2 861,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 916 089,95	424 804,38
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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 (+,-)	-5 074 461,52	-3 158 371,57
			III Rozliczenia międzyokresowe	290 673,00	404 475,00
Suma aktywów	4 601 627,49	4 409 817,70	Suma pasywów	4 601 627,49	4 409 817,70

Anna Budniak
skarbnik

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

Rafał Kowalczyk
zarząd

BeSTia

A63FD36953D9C917

WÓJTA

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Budniak
skarbnik

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

Rafał Kowalczyk

zarząd


W O T

Rafał Kowalczyk

Strona 2 z 2

BeSTia

A63FD36953D9C917

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Urząd Gminy ul.Zastawska 13 Wąsewo 07-311 WĄSEWO		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego B88CB2313B5C5B07
550667899		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 963 154,64	36 791 838,94	A Fundusz	36 875 845,73	36 356 331,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	16 304,06	A.I Fundusz jednostki	34 071 243,10	34 855 761,74
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	36 953 154,64	36 765 534,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 804 602,63	1 500 570,18
A.II.1 Środki trwałe	35 870 667,35	36 349 947,72	A.II.1 Zysk netto (+)	16 103 420,28	16 786 855,35
A.II.1.1 Grunty	1 796 135,93	1 796 135,93	A.II.2 Strata netto (-)	-13 298 817,65	-15 286 285,17
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 642 562,73	34 228 871,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	76 926,86	72 662,60	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	349 986,19	212 320,93	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	5 055,64	39 956,73	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 174 232,35	963 197,25
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 082 487,29	415 587,16	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	1 174 232,35	963 197,25
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	170 439,84	137 249,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	10 000,00	10 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	82 387,66	94 585,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	441 263,84	498 825,64

Anna Budniak
(główny księgowy)

2023-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Rafał Kowalczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

B88CB2313B5C5B07


Rafał Kowalczyk

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	14 472,25	24 924,69
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	419 110,97	169 317,81
B Aktywa obrotowe	1 086 923,44	527 690,23	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	33 832,08	72 410,22	D.II.8 Fundusze specjalne	46 557,79	38 294,42
B.I.1 Materiały	33 832,08	72 410,22	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46 557,79	38 294,42
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	772 056,06	280 000,48			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	50 597,44	51 487,24			
B.II.2 Należności od budżetów	3 415,63	15 525,29			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	718 042,99	186 685,64			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	26 302,31			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	281 035,30	175 279,53			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	281 035,30	175 279,53			
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			

Anna Budniak
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

B88CB2313B5C5B07

Rafał Kowalczyk
(kierownik jednostki)

W B J T
Rafał Kowalczyk

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	38 050 078,08	37 319 529,17	Suma pasywów	38 050 078,08	37 319 529,17

Anna Budniak
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

B88CB2313B5C5B07

Rafał Kowalczyk
(kierownik jednostki)

WÓJT

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Budniak
(główny księgowy)


BeSTia

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
B88CB2313B5C5B07

Rafał Kowalczyk
(kierownik jednostki)

WÓJT

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy ul. Zastawska 13 Wąsewo 07-311 WĄSEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6F14EEDF1E94DC14	
550667899				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	24 482 420,03	27 610 403,00	
A I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	597 123,60	839 398,43	
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	23 885 296,43	26 771 004,57	
B.	Koszty działalności operacyjnej	21 792 677,33	25 393 754,21	
B I.	Amortyzacja	2 277 545,01	2 282 240,93	
B II.	Zużycie materiałów i energii	1 637 273,22	2 314 646,63	
B III.	Usługi obce	2 241 494,11	2 684 515,41	
B IV.	Podatki i opłaty	84 986,07	101 445,52	
B V.	Wynagrodzenia	6 397 692,99	7 083 949,70	
B VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 671 686,49	1 862 198,57	
B VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	184 157,58	303 845,38	
B VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 297 841,86	8 760 912,07	
B X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 689 742,70	2 216 648,79	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	185 452,14	117 792,96	
D I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D II.	Dotacje	0,00	0,00	
D III.	Inne przychody operacyjne	185 452,14	117 792,96	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	66 999,84	372 545,10	

Anna Budniak
główny księgowy

2023-05-15
rok, miesiąc, dzień

Rafał Kowalczyk
kierownik jednostki

BeSTia

6F14EEDF1E94DC14 Korekta nr 1

WÓJTA

Rafał Kowalczyk

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	66 999,84	372 545,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 808 195,00	1 961 896,65
G.	Przychody finansowe	85 082,15	169 064,62
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	85 082,15	169 064,62
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	88 674,52	630 391,09
H.I.	Odsetki	45 583,37	390 076,09
H.II.	Inne	43 091,15	240 315,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 804 602,63	1 500 570,18
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)	2 804 602,63	1 500 570,18

Anna Budniak
główny księgowy

2023-05-15
rok, miesiąc, dzień

Rafał Kowalczyk
kierownik jednostki


BeSTia

6F14EEDF1E94DC14 Korekta nr 1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.16

W O J T
Rafał Kowalczyk

Strona 2 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
Urząd Gminy ul.Zastawska 13 Wąsewo 07-311 WĄSEWO		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
550667899			6AEFCCECFA4A18A9 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			34 538 065,62	34 071 243,10
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			40 873 365,46	45 733 771,34
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			16 243 576,75	16 103 420,28
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			22 782 945,10	27 331 570,28
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			1 773 466,93	2 274 637,78
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			54 457,68	24 143,00
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			18 919,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			41 340 187,98	44 949 252,70
I.2.1. Strata za rok ubiegły			13 595 427,57	13 298 817,65
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			24 699 035,05	27 756 374,66
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			2 997 526,77	3 867 805,91
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			929,60	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia			47 268,99	26 254,48
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			34 071 243,10	34 855 761,74

Anna Budniak
główny księgowy

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Rafał Kowalczyk
kierownik jednostki

BeSTia

6AEFCCECFA4A18A9

WÓJTA
Rafał Kowalczyk

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 804 602,63	1 500 570,18
III.1.	zysk netto (+)	16 103 420,28	16 786 855,35
III.2.	strata netto (-)	-13 298 817,65	-15 286 285,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	36 875 845,73	36 356 331,92

Anna Budniak
główny księgowy

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Rafał Kowalczyk
kierownik jednostki

BeSTia

6AEFCCECFA4A18A9

WÓJT
Rafał Kowalczyk

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Budniak
główny księgowy

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Rafał Kowalczyk
kierownik jednostki

BeSTia

6AEFCCECFA4A18A9

WOJT
Rafał Kowalczyk

Strona 3 z 3

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA WĄSEWO
1.2	siedzibę jednostki WĄSEWO
1.3	adres jednostki 07-311 WĄSEWO, UL.ZASTAWSKA 13
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Ustrój gminy, zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy. Podstawowym zadaniem własnym gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022- 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 200,00 zł – 9 999,99 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - nie przekraczającej 50,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 50,00 zł – 200,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale 201,00 zł – 9 999,99 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.
5.	inne informacje
	Zastosowano w rachunku zysków i strat wyłączenie, w związku z wzajemnymi rozliczeniami między jednostkami, w pozycji A.VI. i B.III, B.IX. na kwotę 78 931,00 zł
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
	Nota nr 1, Nota nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka w roku sprawozdawczym nie dokonywała takich odpisów.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nota nr 3
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
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nota nr 4
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)
	Nota nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzy rezerw.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Nota nr 6
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
	Jednostka nie ma zawartej umowy leasingu spełniającej powyższe warunki.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje.
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
	Nie występuje.
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 występuje.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nota nr 7
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	<p>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nagrody jubileuszowe – 181 844,44zł. - odprawy emerytalne, pośmiertne i rentowe – 58 786,00 zł. - świadczenia urlopowe – 109 439,57 zł. - świadczenia na BHP – 4 195,51 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje
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
	Nota nr 8
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p>2 113,82 zł. –przychód ze sprzedaży mienia, 15 569,29 zł.-przychód z tytułu zwrotu podatku VAT z tytułu korekty wieloletniej i rocznej wydatków za zakup środków trwałych, 22 800,00 zł. – nieodpłatnie otrzymany samochód</p>
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Anna Budniak; Elektronicznie
Skarbnik podpisany przez Anna
Budniak; Skarbnik
Gminy Gminy Wąsewo
Wąsewo Data: 2023.04.24
15:39:50 +02'00'

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Rafał Kowalczyk; Elektronicznie podpisany
Wójt Gminy przez Rafał Kowalczyk; Wójt
Wąsewo Gminy Wąsewo
Data: 2023.04.24 15:52:29
+02'00'

(kierownik jednostki)

WÓJT
Rafał Kowalczyk

Nota 1... Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0-grunty	1 796 135,93				0,00			
1- budynki i lokale	15 205 445,44		163 030,34		163 030,34		3 700,12	
2-objekty inżynierii lądowej i wodnej	42 238 482,30		2 516 471,16		2 516 471,16			
3-kotłów i maszyn energetycznych	52 275,00				0,00			
4-maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	241 000,74		18 621,06		18 621,06			
5-maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznych	9 500,00				0,00			
6-urządzeń technicznych	219 297,76				0,00			
7-środków transportu	2 534 323,16		22 800,00		22 800,00	42 645,00		
8-narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia	296 234,70		39 889,87		39 889,87			
					0,00			
Razem	62 592 695,03	0,00	2 760 812,43	0,00	2 760 812,43	42 645,00	3 700,12	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	1 796 135,93					0,00		0,00	1 796 135,93	1 796 135,93
3 700,12	15 364 775,66	5 860 507,68		377 824,33		377 824,33	3 700,12	6 234 631,89	9 344 937,76	9 130 143,77
0,00	44 754 953,46	17 940 857,33		1 715 368,37		1 715 368,37		19 656 225,70	24 297 624,97	25 098 727,76
0,00	52 275,00	47 570,25		4 704,75		4 704,75		52 275,00	4 704,75	0,00
0,00	259 621,80	241 000,74		465,53		465,53		241 466,27	0,00	18 155,53
0,00	9 500,00	7 679,17		950,00		950,00		8 629,17	1 820,83	870,83
0,00	219 297,76	148 896,48		16 765,04		16 765,04		165 661,52	70 401,28	53 636,24
42 645,00	2 514 478,16	2 184 336,97		160 465,26		160 465,26	42 645,00	2 302 157,23	349 986,19	212 320,93
0,00	336 124,57	291 179,06		4 988,78		4 988,78		296 167,84	5 055,64	39 956,73
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
46 345,12	65 307 162,34	26 722 027,68	0,00	2 281 532,06	0,00	2 281 532,06	46 345,12	28 957 214,62	35 870 667,35	36 349 947,72

Nota 2... Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Projekt EA i BW programu komputerowe	118 696,49				0,00			
Wartości niematerialne i prawne amortyzowane	15 719,99				0,00			
Wartości niematerialne i amortyzowane Cyfrowa Gmina			17 012,93		17 012,93			
Wartości niematerialne i prawne ogółem	174 724,46		53 221,99		53 221,99			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	309 140,94	0,00	70 234,92	0,00	70 234,92	0,00	0,00	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	118 696,49	118 696,49				0,00		118 696,49	0,00	0,00
0,00	15 719,99	15 719,99				0,00		15 719,99	0,00	0,00
0,00	17 012,93			708,87		708,87		708,87	0,00	16 304,06
0,00	227 946,45	174 724,46		53 221,99		53 221,99		227 946,45	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	379 375,86	309 140,94	0,00	53 930,86	0,00	53 930,86	0,00	363 071,80	0,00	16 304,06


Nota 3... Grunty użytkowane wieczysto

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
grunt, działka nr 24/8 w obrębie Jelonki jednostka ewidencyjna 141607_2 Ostrów Mazowiecka	Powierzchnia (m ²)	700			700
	Wartość (zł)	16 317,00			16 317,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00

Nota nr 4. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początku okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	wartość
1.	Akcje								
2.	Udziały	1	10 000,00					1	10000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								

Anna Budniak; Elektronicznie
 Skarbnik podpisany przez Anna
 Budniak; Skarbnik
 Gminy Wąsewo
 Wąsewo Data: 2023.04.24
 15:43:02 +02'00'

Rafał Kowalczyk; Elektronicznie
 Rafał Kowalczyk; podpisany przez
 Wójt Gminy Wąsewo
 Wąsewo 
 Wójt Gminy Wąsewo
 Wąsewo Data: 2023.04.24
 15:50:47 +02'00'

Nota nr 5. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenie odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1.	Grupa 1 – z tytułu należności publicznoprawnych						
2.	Grupa 2- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń						
3.	Grupa 3- z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych						
4.	Grupa 4 – z tytułu najmu lokali mieszkalnych						
5.	Grupa 5- z tytułu świadczonych usług						
6.	Grupa 6 – z pozostałych tytułów: Z tytułu należności funduszu alimentacyjnego dla Budżetu Państwa	598 999,55	223 526,88				822 526,43
	Z tytułu odsetek od należności funduszu alimentacyjnego dla Budżetu Państwa	408 392,50	240 315,00				648 707,50
	Z tytułu należności funduszu alimentacyjnego dla Gminy Wąsewo	419 188,55	149 017,88				568 206,43
	RAZEM	1 426 580,60	612 859,76				2 039 440,36

Anna Budniak;
Skarbnik Gminy
Wąsewo

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Budniak; Skarbnik
Gminy Wąsewo
Data: 2023.04.24
15:46:15 +02'00'

Rafał
Kowalczyk;
Wójt Gminy
Wąsewo

Elektronicznie
podpisany przez
Rafał Kowalczyk;
Wójt Gminy Wąsewo
Data: 2023.04.24
15:50:16 +02'00'

WÓJT
Rafał Kowalczyk

Nota 6. Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1.	Kredyt z Banku Spółdzielczego w Białej Rawskiej z 2017 roku	270 000,00	0,00	0,00	270 000,00
2.	Kredyt z Banku Spółdzielczego w Wąsewie z 2018 roku	100 000,00	50 000,00	0,00	150 000,00
3.	Kredyt z Banku Spółdzielczego Ziemi Łowickiej z 2019	310 000,00	400 000,00	1 112 441,00	1 822 441,00
4.	Kredyt z Banku Spółdzielczego w Białej Rawskiej z 2020 roku	295 000,00	350 000,00	999 000,00	1 644 000,00
5.	Kredyt z Banku Spółdzielczego w Wąsewie z 2021 roku	200 000,00	400 000,00	1 600 000,00	2 200 000,00
Razem		1 175 000,00	1 200 000,00	3 711 441,00	6 086 441,00

Anna Budniak; Elektronicznie
 Skarbnik podpisany przez Anna
 Gminy Budniak; Skarbnik
 Wąsewo Gminy Wąsewo
 Data: 2023.04.24
 15:46:34 +02'00'

Rafał Kowalczyk; Elektronicznie
 Wójt Gminy podpisany przez
 Wąsewo Rafał Kowalczyk;
 Wójt Gminy Wąsewo
 Data: 2023.04.24
 15:49:56 +02'00'

WÓJT
 Rafał Kowalczyk

Nota 7. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa	6 642,00	
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa	17 624,51	
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2 980,00	
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2 907,00	
5.	Gwarancja ubezpieczeniowa	6 648,77	
6.	Gwarancja ubezpieczeniowa	44 196,35	
7.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4 950,00	
8.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2 579,31	
9.	Gwarancja ubezpieczeniowa	3 670,25	
10.	Gwarancja ubezpieczeniowa	37 920,96	
11.	Gwarancja ubezpieczeniowa	13 980,00	
12.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4 197,00	
13.	Gwarancja ubezpieczeniowa	86 714,10	
14.	Gwarancja ubezpieczeniowa	26 014,23	
		261 021,48	

Anna Budniak;
Skarbnik Gminy
Wąsewo

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Budniak; Skarbnik
Gminy Wąsewo
Data: 2023.04.24
15:47:01 +02'00'

Rafał
Kowalczyk;
Wójt Gminy
Wąsewo

Elektronicznie
podpisany przez Rafał
Kowalczyk; Wójt
Gminy Wąsewo
Data: 2023.04.24
15:49:36 +02'00'

WÓJT
Rafał Kowalczyk

Nota 8. Koszty środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych Gmina Wąsewo

Lp.	Specyfikacja	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie z poprzednich lat	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	z tego:	
				koszty odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	792 319,00	1 296 837,14	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze nie zakończone w danym roku obrotowym	55 658,00	39 980,00	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte w latach poprzednich	234 510,29	0,00	0,00	0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	0,00	55 076,87	0,00	0,00
SUMA		1 082 487,29	1 391 894,01	0,00	0,00

Anna Budniak; Elektrycznie
 Skarbnik podpisany przez Anna
 Budniak; Skarbnik
 Gminy Wąsewo
 Wąsewo Data: 2023.04.24
 15:47:28 +02'00'

Rafał Elektrycznie
 Kowalczyk; podpisany przez
 Rafał Kowalczyk;
 Wójt Gminy Wąsewo
 Wąsewo Data: 2023.04.24
 15:49:06 +02'00'

WÓJT
 Rafał Kowalczyk