

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Dąbrówno</b> ul.Kościuszki 21  14-120 DĄBRÓWNO	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego ABF5936D566768F5 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510743210</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	24 816 600,58	29 280 297,97	A Fundusz	29 740 446,80	36 123 891,65
A.I Wartości niematerialne i prawne	71 315,40	669 866,30	A.I Fundusz jednostki	24 078 046,03	30 229 860,19
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 723 266,88	28 593 313,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 662 400,77	5 894 031,46
A.II.1 Środki trwałe	23 961 454,12	26 775 597,68	A.II.1 Zysk netto (+)	49 845 292,88	56 835 008,16
A.II.1.1 Grunty	1 465 525,97	1 452 485,79	A.II.2 Strata netto (-)	-44 182 892,11	-50 940 976,70
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 264,67	1 264,67	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	21 163 228,56	23 905 271,24	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	409 229,27	349 850,43	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	110 176,53	264 960,63	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	813 293,79	803 029,59	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 878 097,50	1 882 200,77
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	761 812,76	1 817 716,25	D.I Zobowiązania długoterminowe	273 952,11	265 807,33
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 582 127,09	1 599 275,70
A.III Należności długoterminowe	22 018,30	17 117,74	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	99 312,86	165 713,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	56 524,00	24 722,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	383 834,53	387 283,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	644 612,22	637 103,36

Joanna Krystyna Żarczyńska  
(główny księgowy)

2023-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Zwaliński

(kierownik jednostki)

BeSTia

ABF5936D566768F5

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	106 928,14	124 370,83
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	229 037,91	183 341,80
B Aktywa obrotowe	6 801 943,72	8 725 794,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	71 590,23	74 931,09	D.II.8 Fundusze specjalne	61 877,43	76 740,90
B.I.1 Materiały	71 590,23	74 931,09	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	61 877,43	76 740,90
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	22 018,30	17 117,74
B.II Należności krótkoterminowe	6 482 341,14	8 440 298,25			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 016,00	324 879,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 479 325,14	8 115 419,25			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	248 012,35	210 565,11			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	248 012,35	210 565,11			
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			

Joanna Krystyna Żarczyńska  
(główny księgowy)

2023-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Zwaliński

(kierownik jednostki)

BeSTia

ABF5936D566768F5

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>31 618 544,30</b>	<b>38 006 092,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>31 618 544,30</b>	<b>38 006 092,42</b>

Joanna Krystyna Żarczyńska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

ABF5936D566768F5

Piotr Zwaliński

(kierownik jednostki)

Joanna Krystyna Żarczyńska  
(główny księgowy)

BeSTia


2023-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

ABF5936D566768F5

Piotr Zwaliński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Dąbrówno</b> ul.Kościuszki 21 14-120 DĄBRÓWNO	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina DĄBRÓWNO</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 02DB64EBB63FA5CD 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510743210</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 904 688,34	615 382,54	I Zobowiązania	8 768 630,68	8 093 642,91
I.1 Środki pieniężne	2 904 688,34	615 382,54	I.1 Zobowiązania finansowe	8 747 000,00	8 045 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 823 155,34	614 008,24	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	702 000,00	815 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	81 533,00	1 374,30	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 045 000,00	7 230 000,00
II Należności i rozliczenia	890,00	34 498,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 630,68	48 504,09
II.1 Należności finansowe	0,00	34 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	138,82
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	34 000,00	II Aktywa netto budżetu	-6 126 374,34	-7 731 274,37
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	903 520,20	-1 604 900,03
II.2 Należności od budżetów	890,00	498,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	903 520,20	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 604 900,03
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 (+,-)	-7 029 894,54	-6 126 374,34
			III Rozliczenia międzyokresowe	263 322,00	287 512,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 905 578,34</b>	<b>649 880,54</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 905 578,34</b>	<b>649 880,54</b>

Joanna Krystyna Żarczyńska  
skarbnik

2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

Piotr Zwaliński

zarząd

BeSTia

02DB64EBB63FA5CD

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.21

Joanna Krystyna Żarczyńska  
skarbnik


2023-03-08

rok, miesiąc, dzień

Piotr Zwaliński  
zarząd

BeSTia

02DB64EBB63FA5CD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Dąbrówno</b> ul.Kościuszki 21 14-120 DĄBRÓWNO	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510743210</b>		Wysłać bez pisma przewodniego A743D8BC8D393E86 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		23 401 458,12	24 078 046,03
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		74 990 486,98	90 104 517,73
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		46 097 565,42	49 845 292,88
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		26 502 744,92	33 809 136,70
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		2 376 526,64	6 413 215,94
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		13 650,00	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	36 872,21
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		74 313 899,07	83 952 703,57
I.2.1. Strata za rok ubiegły		42 676 633,01	44 182 892,11
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		27 544 841,66	32 294 907,38
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		3 597 241,64	7 435 215,94
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		495 182,76	39 688,14
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		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		24 078 046,03	30 229 860,19

Joanna Krystyna Żarczyńska  
główny księgowy

2023-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Zwaliński  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	5 662 400,77	5 894 031,46
III.1.	zysk netto (+)	49 845 292,88	56 835 008,16
III.2.	strata netto (-)	-44 182 892,11	-50 940 976,70
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	29 740 446,80	36 123 891,65

Joanna Krystyna Żarczyńska  
główny księgowy

2023-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Zwaliński  
kierownik jednostki




Wyjaśnienia do sprawozdania

Joanna Krystyna Żarczyńska  
główny księgowy

2023-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Zwaliński  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Dąbrówno</b> ul.Kościuszki 21 14-120 DĄBRÓWNO	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>510743210</b>		Wysłać bez pisma przewodniego DC6E312962764400 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	28 857 375,62	32 865 819,31	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	28 857 375,62	32 865 819,31	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	24 268 213,21	27 418 568,98	
B.I. Amortyzacja	1 530 727,69	1 866 673,66	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 749 051,22	2 150 946,88	
B.III. Usługi obce	1 623 978,02	1 702 118,46	
B.IV. Podatki i opłaty	39 893,41	73 838,44	
B.V. Wynagrodzenia	8 650 290,31	9 403 825,94	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 241 798,69	2 319 240,65	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 025 802,94	1 510 872,73	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 406 670,93	8 391 052,22	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	4 589 162,41	5 447 250,33	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	27 226,22	85 151,64	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	68 479,14	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	27 226,22	16 672,50	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	14 814,92	-188 632,41	

Joanna Krystyna Żarczyńska  
główny księgowy

2023-04-20  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Zwaliński  
kierownik jednostki

BeSTia

DC6E312962764400

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	14 814,92	-188 632,41
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	4 601 573,71	5 721 034,38
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 289 298,16	737 284,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	329 542,35	508 374,06
G.III.	Inne	959 755,81	228 910,51
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	228 437,85	564 270,55
H.I.	Odsetki	206 277,05	590 982,96
H.II.	Inne	22 160,80	-26 712,41
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	5 662 434,02	5 894 048,40
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	33,25	16,94
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	5 662 400,77	5 894 031,46

Joanna Krystyna Żarczyńska  
główny księgowy

2023-04-20  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Zwaliński  
kierownik jednostki

Joanna Krystyna Żarczyńska  
główny księgowy

2023-04-20  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Zwaliński  
kierownik jednostki





INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA DĄBRÓWNO
1.2	siedzibę jednostki DĄBRÓWNO
1.3	adres jednostki UL. KOŚCIUSZKI 21 14-120 DĄBRÓWNO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki  Do zakresu działania GMINY należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie: 1) zadań własnych, 2) zadań zleconych, 3) zadań wykonywanych na podstawie porozumień, 4) zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumienia międzygminnego, 5) zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumienia komunalnego zawartego z powiatem, które nie zostały powierzone gminnym jednostkom organizacyjnym, związkom komunalnym lub przekazane innym podmiotom na podstawie umów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022- 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  W Urzędzie Gminy w Dąbrównie stosuje się następujące zasady rachunkowości: 1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu- według ceny nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie- według kosztów wytworzenia, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji- według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, - w sposób otrzymania nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego- w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu, - wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej- według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. 2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych. 4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,00zł), pod warunkiem, że przewidywany okres ich ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż 1 rok. 5. Urząd Gminy w Dąbrównie jako jednostka budżetowa jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych dlatego umarza środki trwałe i wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku. 6. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. 7. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. 8. Nie umarza się gruntów. 9. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż jeden rok lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 500,00zł brutto odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. 10. Pozostałe środki trwałe, o okresie używania dłuższym niż jeden rok o wartości od 500,00zł do 10.000,00zł brutto ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej. 11. Materiały w ciągu roku budżetowego nieobjęte są gospodarką magazynową i zaliczane bezpośrednio po zakupie w koszty. 12. Na koncie 310 prowadzi się ewidencję zapasów materiałów i towarów znajdujących się w magazynach własnych i obcych jednostki w cenach zakupu, jeżeli koszty związane bezpośrednio z zakupem są odnoszone w koszty w okresie ich poniesienia 13. Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy, zgodnie z następującymi zasadami: zidentyfikowania należności, oceną stopnia prawdopodobieństwa nieściągalności oraz ustalenia wysokości odpisu aktualizującego. 14. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 15. Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami księguje się na koncie 201 i wycenia się w kwocie wymaganej do zapłaty.

	nie dotyczy
<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
	W załączeniu tabela nr 1 i 2 do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	W załączeniu tabela nr 3 do informacji dodatkowej
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
	Tabela nr 4
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)
	Tabela nr 5
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	2 739 000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	2 646 000,00
c)	powyżej 5 lat
	2 660 000,00
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
	nie dotyczy



	międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	397 108,76 zł
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
	1 817 716,25 zł.
2.3.	kwotę 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY  
*Joanna Zarczyńska*  
 (główny księgowy)

20.04.2023  
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
*mgr Piotr Zwaliński*  
 (kierownik jednostki)

Sl. No.	Name of the Candidate	Grade
1	...	...
2	...	...
3	...	...
4	...	...
5	...	...
6	...	...
7	...	...
8	...	...
9	...	...
10	...	...
11	...	...
12	...	...
13	...	...
14	...	...
15	...	...
16	...	...
17	...	...
18	...	...
19	...	...
20	...	...
21	...	...
22	...	...
23	...	...
24	...	...
25	...	...
26	...	...
27	...	...
28	...	...
29	...	...
30	...	...
31	...	...
32	...	...
33	...	...
34	...	...
35	...	...
36	...	...
37	...	...
38	...	...
39	...	...
40	...	...
41	...	...
42	...	...
43	...	...
44	...	...
45	...	...
46	...	...
47	...	...
48	...	...
49	...	...
50	...	...

...

...

GMINA DĄBRÓWNO ROK 2022

Tabela nr 1

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Zakup	Z inwestycji	Darowizna		Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>1.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>										
1a	013	3 249 191,96	648 587,64	918 957,63	69 333,18	1 636 878,45	0,00	2 097,03	676 850,13	678 947,16	4 207 123,25
1b	014	2 802 060,60	644 151,18	75 128,40	4 046,70	723 326,28		1 045,03	566 252,64	567 297,67	2 958 089,21
1c	020	121 486,32									121 486,32
		325 645,04	4 436,46	843 829,23	65 286,48	913 552,17		1 052,00	110 597,49	111 649,49	1 127 547,72
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>										
2a	Grunty	46 218 160,33	0,00	4 537 518,04	792 020,00	5 329 538,04	0,00	244 143,26	61 168,14	305 311,40	51 242 386,97
2b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 465 525,97							13 040,18	13 040,18	1 452 485,79
		41 043 052,58		4 119 494,06		4 119 494,06				0,00	45 162 546,64
2c	Urządzenia techniczne i maszyny	982 826,20		175 672,38	4 500,00	180 172,38			48 127,96	48 127,96	1 114 870,62
2d	Środki transportu	1 887 484,34		242 351,60	787 520,00	1 029 871,60		244 143,26		244 143,26	2 673 212,68
2e	Inne środki trwałe	839 271,24				0,00					839 271,24
<b>RAZEM 1. + 2.</b>		<b>49 467 352,29</b>	<b>648 587,64</b>	<b>5 456 475,67</b>	<b>861 353,18</b>	<b>6 966 416,49</b>	<b>0,00</b>	<b>246 240,29</b>	<b>738 018,27</b>	<b>984 258,56</b>	<b>55 449 510,22</b>

SKARBNIK GMINY  
Joanna Jarczyńska

WÓJT  
mgr Piotr Zwałiński

Tabela nr 2

	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-18)
	13	14	15	16	17	18	19	20
<b>1.</b>	<b>3 177 876,56</b>	<b>0,00</b>	<b>940 397,83</b>	<b>940 397,83</b>	<b>581 017,44</b>	<b>3 537 256,95</b>	<b>71 315,40</b>	<b>669 866,30</b>
1a	2 802 060,60		723 326,28	723 326,28	567 297,67	2 958 089,21		
1b	121 486,32					121 486,32		
1c	254 329,64		217 071,55	217 071,55	13 719,77	457 681,42	71 315,40	669 866,30
<b>2.</b>	<b>21 554 057,30</b>	<b>0,00</b>	<b>3 157 235,21</b>	<b>3 156 875,21</b>	<b>244 143,26</b>	<b>24 466 789,29</b>	<b>24 664 103,03</b>	<b>26 775 597,68</b>
2a							1 465 525,97	1 452 485,79
2b	19 177 175,11		2 080 460,25	2 080 100,25		21 257 275,40	21 865 877,47	23 905 271,24
2c	573 596,93		191 423,26	191 423,26		765 020,19	409 229,27	349 850,43
2d	1 777 307,81		875 087,50	875 087,50	244 143,26	2 408 252,05	110 176,53	264 960,63
2e	25 977,45		10 264,20	10 264,20		36 241,65	813 293,79	803 029,59
	<b>24 731 933,86</b>	<b>0,00</b>	<b>4 097 633,04</b>	<b>4 097 273,04</b>	<b>825 160,70</b>	<b>28 004 046,24</b>	<b>24 735 418,43</b>	<b>27 445 463,98</b>

**WÓJT**  
mgr Piotr Zwański

**SKARBNIK GMINY**  
Joanna Zenczyńska

Tabela nr 3

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Działka Nr 263	Obwód Marwałd	1.264,67	0	0	1.264,67

WÓJT  
mgr Piotr Zwański

SKARBNIK GMINY  
Joanna Zarczyńska



Tabela nr 4

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	Brak danych				

SKARBNIK GMINY  
*Joanna Żarczyńska*

WÓJT  
*mgr Piotr Zwaliński*

11Tabela nr 5

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności krótkoterminowe	11 185 572,20	2 484 236,09		2 088 637,21	1 581 171,08

SKARBNIK GMINY  
*Joanna Żurczyńska*

WÓJT  
*mgr Piotr Zwański*