


| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kobylin-Borzymy ul.Główna 11 18-204 Kobylin-Borzymy | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 37194C0BF2646EFB  |
| Numer identyfikacyjny REGON 450670195 | sporządzony na dzień 31-12-2021 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 32 743 894,80 | 35 954 206,72 | A Fundusz | 32 730 459,26 | 35 895 933,55 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 27 490 103,78 | 27 582 565,52 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 32 743 894,80 | 35 947 301,70 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 5 240 355,48 | 8 313 368,03 |
| A.II.1 Środki trwałe | 32 668 215,80 | 35 419 714,50 | A.II.1 Zysk netto (+) | 5 240 355,48 | 16 654 781,63 |
| A.II.1.1 Grunty | 750 018,22 | 1 166 925,53 | A.II.2 Strata netto (-) | 0,00 | -8 341 413,60 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 273 285,00 | 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 | 31 555 888,64 | 33 932 099,35 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 362 308,94 | 320 689,62 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 421 341,70 | 435 652,27 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 75 679,00 | 527 587,20 | 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 | 421 341,70 | 435 652,27 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 6 905,02 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 57 823,32 | 64 776,89 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 19 622,00 | 14 424,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 103 664,36 | 90 121,30 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 190 291,17 | 220 585,24 |

Marta Czajkowska
(główny księgowy)

2022-05-27
(rok, miesiąc, dzień)
37194C0BF2646EFB

Dariusz Sikorski
(kierownik jednostki)

BeSTia

| | | | | | |
|--|------------|------------|--|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 211,85 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 17 797,85 | 17 772,68 |
| B Aktywa obrotowe | 407 906,16 | 377 379,10 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 22 202,93 | 48 725,16 | D.II.8 Fundusze specjalne | 32 143,00 | 27 760,31 |
| B.I.1 Materiały | 22 202,93 | 48 725,16 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 32 143,00 | 27 760,31 |
| 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 | 335 497,39 | 284 255,96 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 12 551,70 | 2 997,74 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 101,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 322 945,69 | 281 157,22 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 50 205,84 | 44 397,98 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 50 205,84 | 44 397,98 | | | |
| 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 | | | |

Marta Czajkowska
(główny księgowy)

2022-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Sikorski
(kierownik jednostki)

BeSTia

37194C0BF2646EFB

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 33 151 800,96 | 36 331 585,82 | Suma pasywów | 33 151 800,96 | 36 331 585,82 |

Marta Czajkowska
(główny księgowy)

2022-05-27
(rok, miesiąc, dzień)
37194C0BF2646EFB

Dariusz Sikorski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Marta Czajkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-27
(rok, miesiąc, dzień)

37194C0BF2646EFB

Dariusz Sikorski
(kierownik jednostki)

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kobylin-Borzymy ul. Główna 11 18-204 Kobylin-Borzymy | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku | |
| Numer identyfikacyjny REGON 450670195 | | | Wysłać bez pisma przewodniego C6551F4589DC87D8  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 19 286 286,01 | 23 151 529,28 |
| 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 | | 19 286 286,01 | 23 151 529,28 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 14 052 839,41 | 14 798 918,43 |
| B.I. | Amortyzacja | | 1 576 215,78 | 1 696 379,68 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 882 214,41 | 715 892,18 |
| B.III. | Usługi obce | | 1 473 179,97 | 2 072 672,19 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 1 099 951,15 | 1 171 202,02 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 3 619 050,55 | 3 943 486,05 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 753 746,32 | 913 746,54 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 363 792,93 | 370 844,28 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 4 284 688,30 | 3 914 695,49 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | 5 233 446,60 | 8 352 610,85 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 32 556,04 | 16 359,04 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 32 556,04 | 16 359,04 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 29 084,11 | 48 677,54 |

Marta Czajkowska
główny księgowy

2022-05-27
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Sikorski
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|--------------|--------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 29 084,11 | 48 677,54 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 5 236 918,53 | 8 320 292,35 |
| G. | Przychody finansowe | 25 866,55 | 11 207,02 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 25 866,55 | 11 207,02 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 22 429,60 | 18 131,34 |
| H.I. | Odsetki | 22 429,60 | 18 131,34 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 5 240 355,48 | 8 313 368,03 |
| 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) | 5 240 355,48 | 8 313 368,03 |
| | | | |

Marta Czajkowska
główny księgowy

2022-05-27
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Sikorski
kierownik jednostki

Marta Czajkowska
główny księgowy

2022-05-27
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Sikorski
kierownik jednostki

| | | | | |
|---|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kobylin-Borzymy ul.Główna 11 18-204 Kobylin-Borzymy Numer identyfikacyjny REGON 450670195 | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego F82EA7D686E00672  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 29 170 023,79 | 27 490 103,78 | |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 30 869 313,17 | 38 694 617,69 | |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 8 915 637,82 | 13 429 364,10 | |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 17 585 960,12 | 19 934 351,97 | |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | 4 141 588,23 | 5 029 419,89 | |
| I.1.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.6. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.8. | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.9. | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.10. | Inne zwiększenia | 226 127,00 | 301 481,73 | |
| I.2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 32 549 233,18 | 38 602 155,95 | |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | 8 156 699,77 | 8 189 008,62 | |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 19 275 917,26 | 23 649 268,36 | |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 5 105 997,39 | 6 738 295,58 | |
| I.2.5. | Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.6. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 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 | 10 618,76 | 25 583,39 | |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 27 490 103,78 | 27 582 565,52 | |

Marta Czajkowska
główny księgowy

2022-05-27
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Sikorski
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|---|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 5 240 355,48 | 8 313 368,03 |
| III.1. | zysk netto (+) | 13 429 364,10 | 16 654 781,63 |
| III.2. | strata netto (-) | -8 189 008,62 | -8 341 413,60 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 32 730 459,26 | 35 895 933,55 |
| | | | |

Marta Czajkowska
główny księgowy


2022-05-27
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Sikorski
kierownik jednostki

Marta Czajkowska
główny księgowy

2022-05-27
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Sikorski
kierownik jednostki

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kobylin-Borzymy ul.Główna 11 18-204 Kobylin-Borzymy | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| Numer identyfikacyjny REGON 450670195 | | EE43B18AABB631D4  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marta Czajkowska
(główny księgowy)

2022.05.27
rok mies. dzień

Dariusz Sikorski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marta Czajkowska
(główny księgowy)

2022.05.27
rok mies. dzień

Dariusz Sikorski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Gmina Kobylin Borzymy |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | 18- 204 Kobylin Borzymy |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 18 – 204 Kobylin Borzymy ul. Główna 11 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Jednostka Samorządu Terytorialnego |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Rok 2021 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | Sprawozdanie zbiorcze |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Sprawozdanie finansowe Gminy Kobylin Borzymy na dzień 31.12.2021 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.), ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342). Zgodnie z art.10 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości Gmina Kobylin Borzymy posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są wg cen nabycia. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000, 00 zł umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10 000,00 zł amortyzuje się stopniowo metodą liniową, jednorazowo pod datę ostatniego dnia roku obrotowego. Stawki umorzeniowo amortyzacyjne nalicza się i stosuje na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Materiały ich stany i rozchody wycenia się na poziomie ceny zakupu (metoda FIFO) Koszty ujmuję się na kontach zespołu 4, ze względu na zasadę istotności jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | |
| 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 |

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

| GRUPA | Środki trwałe - wyszczególnienie | Wartość początkowa środków trwałych na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------------------------------------|---|---|----------------------------------|---------------------------|------------|--------|-----------------------------------|------|---------------|--------------------------------------|
| | | | zakup | nieodpłatnie otrzymany | inne | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 0 | Grunty | 750 018,22 | 143 622,31 | 0,00 | 273 285,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 166 925,53 | |
| 1,2 | Budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 43 831 910,11 | 4 054 254,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71 424,19 | 0,00 | 47 814 740,38 | |
| 7 | Środki transportu | 747 830,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 239 675,70 | 0,00 | 508 155,00 | |
| 3,8 | Inne środki trwałe | 825 374,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 825 374,70 | |
| RAZEM Środki trwałe | | 46 155 133,73 | 4 197 876,77 | 0,00 | 273 285,00 | 0,00 | 311 099,89 | 0,00 | 50 315 195,61 | |
| Wartości niematerialne i prawne | | 98 491,50 | 7 990,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 106 481,58 | |

Tabela 2. Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych środków trwałych 013

| Środki trwałe - wyszczególnienie | Wartość początkowa środków trwałych na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------------------------------------|---|----------------------------------|---------------------------|------|-----------------------------------|------------|------|-----------------------------------|
| | | zakup | nieodpłatnie otrzymany | inne | zbycie | likwidacja | inne | |
| Pozostałe środki trwałe | 1 484 589,97 | 84 718,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 929,35 | 0,00 | 1 530 378,64 |

Tabela 3. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Grupa | Środki trwałe- wyszczególnienie | Umorzenie Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie | | | | Zmniejszenie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------|--|--|---------------------------------------|--------------|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------------------------|
| | | | Amortyzacja/umorzenie rok obrotowy | Aktualizacja | Razem zwiększenia | | | |
| 0 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1,2 | Budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 12 276 021,47 | 1 654 760,36 | 0,00 | 0,00 | 48 140,80 | 13 882 641,03 | |
| 7 | Środki transportu | 747 830,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 239 675,70 | 508 155,00 | |
| 3,8 | Inne środki trwałe | 463 065,76 | 41 619,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 504 685,08 | |
| | RAZEM Środki trwałe | 13 486 917,93 | 1 696 379,68 | 0,00 | 0,00 | 287 816,50 | 14 895 481,11 | |
| | Wartości niematerialne i prawne | 98 491,50 | 7 990,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 106 481,58 | |
| | Pozostałe środki trwałe | 1 484 589,97 | 45 788,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 530 378,64 | |

| | |
|-----|---|
| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi danymi |
| | 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 |
| | nie dotyczy |
| 1.5 | wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | nie dotyczy |
| 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) |

| Lp. | Grupa należności | Stan na początku roku | Zwiększenie w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|-------------|--|-----------------------|------------------------------|---------------|-----------------|---|
| 1. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności krótkoterminowe | 156 798,66 | 55 555,23 | 0,00 | 3 824,02 | 208 529,87 |
| 2.1 | Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 17 941,63 | 0,00 | 0,00 | 17 941,63 |
| 2.2 | Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Pozostałe należności | 156 798,66 | 37 613,60 | 0,00 | 3 824,02 | 190 588,24 |
| SUMA | | 156 798,66 | 55 555,23 | 0,0 | 3 824,02 | 208 529,87 |

| | |
|------|---|
| | |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | nie dotyczy |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty a) poniżej roku - kredyt długoterminowy -500.000 zł b) powyżej roku do 3 lat nie występuje c) powyżej 3 do 5 lat nie występuje d) powyżej 5 lat nie występuje |
| | nie dotyczy |
| 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 | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 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 dotyczy |
| 1.13 | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | nie dotyczy |
| 1.14 | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | nie dotyczy |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Nagrody jubileuszowe 24 460 zł, inne 4 595 368,71 zł, Razem świadczenia pracownicze – 4.619.828,71 zł |
| 1.16 | inne informacje |
| | |

| | |
|-----|---|
| 2. | |
| 2.1 | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | nie dotyczy |
| 2.2 | koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
| | Gmina Kobylin Borzymy w 2021 roku poniosła koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w wysokości 4.623.888,24 zł. |
| 2.3 | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | nie dotyczy |
| 2.4 | informacje 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 |
| | |



Signed by / Podpisano przez:

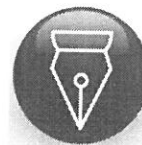
Marta Czajkowska
Urząd Gminy Kobylin-
Borzymy

Date / Data: 2022-05-
27 08:07

(główny księgowy)

27.05.2022

(data)



Signed by / Podpisano przez:

Dariusz Józef Sikorski
Urząd Gminy Kobylin-
Borzymy

Date / Data: 2022-05-
27 09:02

(kierownik j ednostki)