

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wilczyn ul.Strzebińska 12D 62-550 WILCZYN Numer identyfikacyjny REGON 311019349	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 9FAF9982667E5602 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	39 336 234,66	40 721 789,01	A Fundusz	39 026 951,51	39 588 420,77
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	36 950 437,59	38 065 441,08
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	39 048 234,66	40 384 789,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 076 513,92	1 522 979,69
A.II.1 Środki trwałe	38 101 705,65	39 760 258,73	A.II.1 Zysk netto (+)	25 708 492,28	23 312 438,86
A.II.1.1 Grunty	2 534 320,91	2 861 323,83	A.II.2 Strata netto (-)	-23 631 978,36	-21 789 459,17
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	553 665,00	520 535,00	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	35 027 766,80	33 646 124,85	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	56 612,69	2 891 732,70	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	352 066,32	291 156,72	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	130 938,93	69 920,63	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 219 392,56	5 534 189,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	946 529,01	624 530,28	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	4 219 392,56	5 534 189,11
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	100 645,05	873 387,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	288 000,00	337 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 066 320,90	3 498 666,07
A.IV.1 Akcje i udziały	288 000,00	337 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	142 188,91	161 013,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	682 475,21	721 641,82

Ewa Derenda
(główny księgowy)
BeSTia

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
9FAF9982667E5602

Grzegorz Skowroński
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	55 614,36	72 294,95
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	26 167,98	43 363,62
B Aktywa obrotowe	3 910 109,41	4 400 820,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	20 624,19	145 478,99	D.II.8 Fundusze specjalne	145 980,15	163 821,34
B.I.1 Materiały	20 624,19	47 796,28	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	145 980,15	163 821,34
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	97 682,71	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 655 036,59	4 130 655,09			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	39 515,93	96 433,77			
B.II.2 Należności od budżetów	3 009 021,11	3 261 384,19			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	606 499,55	772 837,13			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	234 448,63	124 686,79			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	94 511,56	116 283,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	139 937,07	8 403,05			
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			

Ewa Derenda
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

9FAF9982667E5602

Grzegorz Skowroński
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	43 246 344,07	45 122 609,88	Suma pasywów	43 246 344,07	45 122 609,88

Ewa Derenda
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
9FAF9982667E5602

Grzegorz Skowroński
(kierownik jednostki)

Ewa Derenda
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

9FAF9982667E5602

Grzegorz Skowroński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Wilczyn
1.2	siedzibę jednostki
	Wilczyn
1.3	adres jednostki
	ul. Strzebińska 12D, 62-550 Wilczyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja samorządowa, oświata i wychowanie, pomoc społeczna, zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne, sport i rekreacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 r. – 31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek budżetowych i zakładu budżetowego tj. Urząd Gminy Wilczyn, GOPS Wilczyn, Gminne Przedszkole „Bajka” w Wilczynie, CUW Wilczyn, SP Wilczyn, SP Kaliska, GOSiR Wilczyn, ZGK Wilczyn
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. - Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. - 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. - 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. - Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. - Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. - Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. - Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania są objęte ewidencją ilościową i podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. - W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. - Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. - Jednostki budżetowe nie prowadzą ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. - W jednostkach budżetowych rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych. - W zakładzie budżetowym gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- informacje wg. Tabela 1.1
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 wieczystie
	Tabela 1.4
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 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela 1.6
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 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- Tabela 1.9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- Tabela 1.9
c)	powyżej 5 lat
	- Tabela 1.9
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.	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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 1.15
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	Tabela 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	Należności wykazane w bilansie to należności: - od dłużników alimentacyjnych z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami – 3.077.93,61 zł; - od dłużników z tytułu wypłat zaliczki alimentacyjnej – 183.452,58 zł; - z tytułu opłat za pobyt w schronisku – 951.00 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	–

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika 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)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	62 604,44				-		-		-	62 604,44
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	745,92									745,92
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	63 350,36	-	-	-	-	-	-	-	-	63 350,36
1.1	Grunty	2 534 320,91		360 132,92		360 132,92	33 130,00			33 130,00	2 861 323,83
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	553 665,00				-	33 130,00			33 130,00	520 535,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 740 321,81		1 029 259,37		1 029 259,37				-	70 769 581,18
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 300 892,28		2 993 098,18		2 993 098,18	9 250,00	-	22 683,34	31 933,34	11 262 057,12
1.4.	Środki transportu	477 026,12		-		-	23 138,00	-		23 138,00	453 888,12
1.5.	Inne środki trwałe	449 606,41		750,00		750,00				-	450 356,41
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	81 502 167,53	-	4 383 240,47	-	4 383 240,47	65 518,00	-	22 683,34	88 201,34	85 797 206,66

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	62 604,44		-		-		-		-	62 604,44	-	-
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	745,92									745,92	-	-
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	63 350,36	-	-	-	-	-	-	-	-	63 350,36	-	-
1.1.	Grunty											2 534 320,91	2 861 323,83
1.2.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											553 665,00	520 535,00
1.3.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 712 555,01		2 410 901,32		2 410 901,32				-	37 123 456,33	35 027 766,80	33 646 124,85
1.4.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 244 279,59		157 978,17		157 978,17	9 250,00	-	22 683,34	31 933,34	8 370 324,42	56 612,69	2 891 732,70
1.5.	Środki transportu	124 959,80		60 909,60		60 909,60	23 138,00	-		23 138,00	162 731,40	352 066,32	291 156,72
1.6.	Inne środki trwałe	318 667,48		61 768,30		61 768,30					380 435,78	130 938,93	69 920,63
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	43 400 461,88	-	2 691 557,39	-	2 691 557,39	32 388,00	-	22 683,34	55 071,34	46 036 947,93	38 101 705,65	39 760 258,73

*przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.

Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Lp.	Wyszczególnienie-jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	powierzchnia (m2)	49 031		2 787	46 244
2.	Wartość (zł)	553 665,00	-	33 130,00	520 535,00

Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	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
1.	0 Grunty				
2.	1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3.	2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	3 Kotły i maszyny energetyczne				
5.	4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7.	6 Urządzenia techniczne	68 769,90	-		68 769,90
8.	7 Środki transportu				
9.	8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10.	9 Inwentarz żywy				

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		Łączna liczba	Wartość bilansowa
1	2	3	4
1.	Akcje		
2.	Udziały	337	337 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
	Razem:	337	337 000,00

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-56)
		zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	3	4	5	6	7
1.	141 480,77	171 958,00		- 141 480,77	171 958,00
2.					
3.					
4.					
...					

Tabela 1.9. Podział zobowiązań

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
1	2	3	4	5	6
1.	Kredyty i pożyczki	260 000,00	2 000 000,00	1 120 000,00	3 380 000,00
2.	Emisji obligacji				
3.	Inne zobowiązania finansowe				
4.	Pozostałe zobowiązania finansowe				
...					
	Ogółem	260 000,00	2 000 000,00	1 120 000,00	3 380 000,00

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	131 358,79
2	Odprawy emerytalne i rentowe	80 181,48
3	Świadczenia urlopowe	134 943,08
4	Inne świadczenia pracownicze	8 026,13
	Ogółem:	354 509,48

Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym	3 962 467,92		
2	Środki trwałe w budowie	624 530,28		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Wilczyn ul.Strzelińska 12D 62-550 WILCZYN			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 311019349			Wysłać bez pisma przewodniego BED9D0875CF47777 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		39 045 064,40	36 950 437,59
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		58 389 205,92	70 499 059,47
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		24 018 950,36	25 708 492,28
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		33 213 663,95	41 526 930,29
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 065 255,43	2 858 036,44
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		25 638,72	378 087,92
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		65 697,46	27 512,54
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		60 483 832,73	69 384 055,98
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		10 087 808,04	10 752 454,41
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		35 361 698,78	41 598 890,29
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		12 476 008,31	12 864 902,21
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 463 213,39	4 042 748,44
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		2 380,00	33 130,00
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		92 724,21	91 930,63
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		36 950 437,59	38 065 441,08

Ewa Derenda
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Skowroński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 076 513,92	1 522 979,69
III.1.	zysk netto (+)	25 708 492,28	23 312 438,86
III.2.	strata netto (-)	-23 631 978,36	-21 789 459,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	39 026 951,51	39 588 420,77

Ewa Derenda
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Skowroński
kierownik jednostki

Ewa Derenda
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Skowroński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wilczyn ul.Strzełińska 12D 62-550 WILCZYN Numer identyfikacyjny REGON 311019349	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
		Wysłać bez pisma przewodniego 0A1CE057DA56B2B8 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	35 745 232,90	42 203 144,08	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	837 510,15	874 799,12	
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	925 202,10	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	35 700,00	57 800,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	34 872 022,75	40 345 342,86	
B. Koszty działalności operacyjnej	34 180 381,70	40 669 858,18	
B.I. Amortyzacja	2 585 731,75	2 687 605,29	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 835 409,44	2 852 783,27	
B.III. Usługi obce	3 916 584,79	4 590 673,69	
B.IV. Podatki i opłaty	80 778,03	90 798,71	
B.V. Wynagrodzenia	10 017 256,56	10 788 493,45	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 226 090,60	3 562 723,03	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 070 662,27	1 214 456,63	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	662 193,96	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 210 371,47	8 445 999,34	
B.X. Pozostałe obciążenia	237 496,79	5 774 130,81	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 564 851,20	1 533 285,90	
D. Pozostałe przychody operacyjne	552 079,21	274 569,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	137 950,00	24 682,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	414 129,21	249 887,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	66 421,81	246 624,18	

Ewa Derenda
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Skowroński
kierownik jednostki

BeSTia

0A1CE057DA56B2B8

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.05

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	66 421,81	246 624,18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 050 508,60	1 561 230,72
G.	Przychody finansowe	84 655,07	173 943,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	60 477,67	49 488,16
G.II.	Odsetki	24 177,40	124 455,12
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	58 649,75	212 194,31
H.I.	Odsetki	51 813,93	211 675,37
H.II.	Inne	6 835,82	518,94
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 076 513,92	1 522 979,69
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)	2 076 513,92	1 522 979,69

Ewa Derenda
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Skowroński
kierownik jednostki

BeSTia

0A1CE057DA56B2B8

Ewa Derenda
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Skowroński
kierownik jednostki