

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat ul.Krakowska 17 63-510 MIKSTAT Numer identyfikacyjny REGON 250854895	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 1B88CFA921144517 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	42 971 757,54	53 639 582,18	A Fundusz	42 778 011,00	48 424 335,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 538,42	3 805,60	A.I Fundusz jednostki	40 176 985,36	41 844 739,74
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	41 195 344,08	51 889 563,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 601 025,64	6 579 596,20
A.II.1 Środki trwałe	38 564 741,92	51 819 478,68	A.II.1 Zysk netto (+)	22 827 443,58	24 989 578,43
A.II.1.1 Grunty	2 338 475,26	2 305 455,76	A.II.2 Strata netto (-)	-20 226 417,94	-18 409 982,23
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 957,97	8 957,97	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	35 221 754,18	48 863 234,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	850 337,52	548 752,52	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	43 344,78	34 219,56	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	110 830,18	67 816,10	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 789 887,90	7 704 237,15
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 630 602,16	70 085,20	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	2 675 012,86	7 614 024,45
A.III Należności długoterminowe	114 875,04	90 212,70	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	98 042,67	5 142 072,84
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 656 000,00	1 656 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	923 490,68	980 129,18
A.IV.1 Akcje i udziały	1 656 000,00	1 656 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	143 411,17	147 573,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	770 275,96	801 126,93

Teresa Michalak
(główny księgowy)

2023-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

1B88CFA921144517

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	41 839,73	43 318,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	215 222,87	78 117,68
B Aktywa obrotowe	2 596 141,36	2 488 990,91	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	30 936,65	49 195,26	D.II.8 Fundusze specjalne	482 229,78	421 686,28
B.I.1 Materiały	30 936,65	49 195,26	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	482 229,78	421 686,28
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	114 875,04	90 212,70
B.II Należności krótkoterminowe	1 972 544,93	2 058 076,85			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	18 983,49	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 953 561,44	2 058 076,85			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	592 659,78	381 718,80			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	592 659,78	381 718,80			
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			

Teresa Michalak
(główny księgowy)

2023-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

1B88CFA921144517

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	45 567 898,90	56 128 573,09	Suma pasywów	45 567 898,90	56 128 573,09

Teresa Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

1B88CFA921144517

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Teresa Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

1B88CFA921144517

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat ul. Krakowska 17 63-510 MIKSTAT Numer identyfikacyjny REGON 250854895	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MIKSTAT sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego C1889564AA780C83 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 290 485,24	6 991 644,85	I Zobowiązania	2 441 158,68	3 302 584,09
I.1 Środki pieniężne	8 290 485,24	6 991 644,85	I.1 Zobowiązania finansowe	2 371 250,00	1 613 190,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 290 485,24	6 991 644,85	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	758 060,00	663 810,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 613 190,00	949 380,00
II Należności i rozliczenia	334 257,61	902 822,80	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	69 663,35	1 687 455,69
II.1 Należności finansowe	50 000,00	50 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	245,33	1 938,40
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	5 713 054,17	4 034 141,56
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	50 000,00	50 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 965 711,87	-806 419,17
II.2 Należności od budżetów	284 174,92	852 753,61	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	82,69	69,19	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-979 029,85	-691 238,21
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-986 682,02	-115 180,96
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-0,32	-992,38
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	986 682,02	115 180,96
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	6 692 084,34	4 726 372,15
			III Rozliczenia międzyokresowe	470 530,00	557 742,00
Suma aktywów	8 624 742,85	7 894 467,65	Suma pasywów	8 624 742,85	7 894 467,65

Teresa Michalak
skarbnik

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński

zarząd

BeSTia

C1889564AA780C83

Wyjaśnienia do bilansu

Teresa Michalak
skarbnik

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
zarząd

BeSTia

C1889564AA780C83

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
ul.Krakowska 17				
63-510 MIKSTAT		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			6BDB38F825FA03BE	
250854895				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		32 394 915,56	40 176 985,36
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		65 186 233,22	67 792 093,87
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		26 105 240,78	22 827 443,58
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		37 691 953,43	44 917 760,29
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		196 800,00	0,00
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		1 192 239,01	46 890,00
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	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		57 007 075,94	75 921 656,96
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		19 605 300,62	20 226 417,94
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		36 455 063,56	44 226 522,08
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		817 676,46	10 737 316,78
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		115 505,30	731 400,16
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		13 530,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		40 176 985,36	41 844 739,74

Teresa Michalak
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 601 025,64	6 579 596,20
III.1.	zysk netto (+)	22 827 443,58	24 989 578,43
III.2.	strata netto (-)	-20 226 417,94	-18 409 982,23
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	42 778 011,00	48 424 335,94

Teresa Michalak
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Michalak
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat ul. Krakowska 17 63-510 MIKSTAT Numer identyfikacyjny REGON 250854895		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Wysłać bez pisma przewodniego 13A9CA6DC30649DF 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	35 847 025,29	42 842 217,02
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 062 976,09	2 256 180,00
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	33 784 049,20	40 586 037,02
B.	Koszty działalności operacyjnej	33 879 126,83	37 536 812,74
B.I.	Amortyzacja	2 504 347,95	2 663 009,99
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 264 594,29	2 971 049,80
B.III.	Usługi obce	4 852 934,43	5 796 227,63
B.IV.	Podatki i opłaty	1 168 827,36	371 335,57
B.V.	Wynagrodzenia	9 944 111,63	11 025 801,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 777 311,04	2 994 639,56
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	863 054,41	1 708 764,83
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 499 182,11	9 980 712,43
B.X.	Pozostałe obciążenia	4 763,61	25 271,93
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 967 898,46	5 305 404,28
D.	Pozostałe przychody operacyjne	639 774,48	1 275 761,41
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	280 305,30	744 793,83
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	359 469,18	530 967,58
E.	Pozostałe koszty operacyjne	863,60	8 677,82

Teresa Michalak
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
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	863,60	8 677,82
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 606 809,34	6 572 487,87
G.	Przychody finansowe	26 247,02	128 037,92
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	26 247,02	128 037,92
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	32 030,72	120 929,59
H.I.	Odsetki	32 030,72	120 929,59
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 601 025,64	6 579 596,20
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)	2 601 025,64	6 579 596,20

Teresa Michalak
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Michalak
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat ul.Krakowska 17 63-510 MIKSTAT	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 250854895	sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	0C4C4FC3B5063BD9 

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

Teresa Michalak
(główny księgowy)

2023.04.25
rok mies. dzień

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Teresa Michalak
(główny księgowy)

2023.04.25
rok mies. dzień

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIASTO I GMINA MIKSTAT,
1.2	siedzibę jednostki
	Mikstat, ulica Krakowska 17, 63-510 Mikstat
1.3	adres jednostki
	Mikstat, ulica Krakowska 17, 63-510 Mikstat
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1) Urząd Miasta i Gminy Mikstat administracji rządowej 2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikstacie one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie takich sytuacji 3) Publiczne Przedszkole w Mikstacie – działalność opiekuńczo – wychowawcza 4) Szkoła Podstawowa w Kaliszkowicach Ołobockich – działalność edukacyjna 5) Szkoła Podstawowa w Kaliszkowicach Kaliskich - działalność edukacyjna 6) Szkoła Podstawowa w Mikstacie - działalność edukacyjna 7) Szkoła Podstawowa w Biskupicach Zabarycznych - działalność edukacyjna - zadania własne zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty i zadania zlecone z zakresu
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane łączne, w skład tej jednostki (nadrzędnej) wchodzi siedem jednostek sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe są to: 1) Urząd Miasta i Gminy Mikstat, 2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikstacie, 3) Publiczne Przedszkole w Mikstacie, 4) Szkoła Podstawowa w Kaliszkowicach Ołobockich, 5) Szkoła Podstawowa w Kaliszkowicach Kaliskich, 6) Szkoła Podstawowa w Mikstacie, 7) Szkoła Podstawowa w Biskupicach Zabarycznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Wartość środków trwałych oraz W N i P ustala się według ceny nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości rynkowej na dzień otrzymania . W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. Jednostka stosuje porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego. Środki trwałe i W N i P o wartości początkowej do 10 tys. złotych umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10 tys. złotych amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych oraz W N i P nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Materiały w momencie zakupu odpisuje się w ciężar kosztów, a wartość nie zużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
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 1.1.
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 nie finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - Tabela 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto - Tabela 1.4
1.5.	wartość nie amortyzowanych lub nie umarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - Tabela 1.5
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - Tabela 1.8
	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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	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, nie wykazanych 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie	
	nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - Tabela 1.15	
	tabela	
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - Tabela 2.1	
	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 - Tabela 2.2	
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	
	nie dotyczy	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	nie dotyczy	

.....
(Główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(podpis kierownika 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			Opółem zniejszenie wartości początkowej (4+5-6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Opółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	37 596,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 401,20	0,00	2 401,20	35 195,79
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	166 234,78	0,00	22 613,57	0,00	22 613,57	0,00	4 688,54	0,00	4 688,54	184 159,81
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	203 831,77	0,00	22 613,57	0,00	22 613,57	0,00	7 089,74	0,00	7 089,74	219 355,60
1.1	Grunt	2 338 475,26	11 436,00	7 210,00	0,00	18 646,00	39 537,50	10 728,00	1 400,00	51 665,50	2 305 455,76
1.1.1.	Grunt	8 957,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 957,97
1.1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	64 847 390,23	0,00	16 484 379,62	0,00	16 484 379,62	24 900,00	121 040,35	563 109,62	729 049,97	80 602 719,88
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 982 388,45	0,00	80 151,47	0,00	80 151,47	0,00	124 670,83	0,00	124 670,83	4 937 869,09
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	313 060,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 428,99	59 428,99	253 631,98
1.4.	Środki transportu	709 499,65	0,00	37 546,00	0,00	37 546,00	0,00	8 096,00	37 546,00	45 642,00	701 403,65
1.5.	Inne środki trwałe	73 190 814,56	11 436,00	16 609 287,09	0,00	16 620 723,09	64 437,50	264 535,18	681 484,61	1 010 457,29	88 801 080,36
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)										

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 likwidacji	inne zmniejszenia	stan na początek roku obrotowego (3-13)			stan na koniec roku obrotowego (12-22)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	32 058,57	0,00	1 732,82	0,00	1 732,82	0,00	2 401,20	0,00	2 401,20	0,00	31 390,19	5 538,42	3 805,60
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	166 234,78	22 613,57	0,00	0,00	22 613,57	0,00	4 688,54	0,00	4 688,54	0,00	184 159,81	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	198 293,35	22 613,57	1 732,82	0,00	24 346,39	0,00	7 089,74	0,00	7 089,74	0,00	215 550,00	5 538,42	3 805,60
I.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 475,26	2 305 455,76
I.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 957,97	8 957,97

I.2.	Budynki, lokale obiektów inżynierii lądowej i wodnej	29 625 636,05	0,00	2 227 401,40	747,01	94 079,04	18 726,26	113 552,31	31 739 485,14	35 221 754,18	48 863 234,74
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyn	4 132 050,93	0,00	381 736,47	0,00	124 670,83	0,00	124 670,83	4 389 116,57	850 337,52	548 752,52
I.4.	Środki transportu	269 716,19	0,00	9 125,22	0,00	0,00	0,00	59 428,99	219 412,42	43 344,78	34 219,56
I.5.	Inne środki trwałe	598 669,47	21 276,07	43 014,08	0,00	64 290,15	8 096,00	29 372,07	633 587,55	110 830,18	67 816,10
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5.)	34 626 072,64	21 276,07	2 661 277,17	0,00	2 682 553,24	40 002,33	327 024,20	36 981 601,68	38 564 741,92	51 819 478,68

*przez przenieszczenie 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 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa -stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa nie finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	114 875,04	0,00	0,00	24 662,34	-24 662,34	90 212,70
Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):							
1.	przekształcenia użytkowania. wieczystego w prawo własności	50 918,32			8 908,16	-8 908,16	42 010,16
2.	sprzedaż gruntu	63 956,72	0,00	0,00	15 754,18	-15 754,18	48 202,54
	Razem:	114 875,04	0,00	0,00	24 662,34	-24 662,34	90 212,70

Investycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:
a) aktywa nie finansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udziałyne pożyczki.

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie	Wyszczególnienie-jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m ²)	1 047			1 047
		Wartość (zł)	8 957,97			8 957,97
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
	Ogółem:	powierzchnia (m²)	1 047			1 047
		Wartość (zł)	8 957,97			8 957,97

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.

Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

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

		Stan na początek roku obrotowego				Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)				Stan na koniec roku obrotowego		
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Ilość*	Wartość udziałów- konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 030 kapitał zapasowy	Ilość*	Wartość udziałów- konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów- konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 030 (5+8)		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I	Akcje											
II	Udziały											
	Oświetlenie uliczne i drogowe SP. Z O.O. ul Wrocławska 71A, 62-800 Kalisz	465 udziałów	495 000,00	18 000,00	30 udziałów			495	495 000,00	18 000,00		
I												
	Spółka Wodna Strzegowa w Ostrzeszowie	11 głosów	1 090 000,00					11	1 090 000,00			
2												
3	Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów SP.Z O.O. w Ostrowie Wlkp.	1 udział	1 000,00					1	1 000,00			
III	Dłużne papiery wartościowe											
	Razem:	477	1 586 000,00	18 000,00	30	0	0	507	1 586 000,00	18 000,00		

*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

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	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	13 166 707,51
2	Nagrody jubileuszowe	209 871,57
3	Odprawy emerytalne i rentowe	151 508,28
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	490 278,56
5	Inne świadczenia pracownicze*	36 997,49
	Ogółem:	14 055 363,41

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

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 środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w roku ubiegłym na budowę środków trwałych w budowie			Koszty poniesione w roku bieżącym na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Ogółem wartość obrotów za bieżący rok 2022	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Rozbudowa ujęcia wody w Mikstat Pustkowie	192 018,85			0,00	192 018,85		
2	Wymiana sieci wodno-kanalizacyjnej ul. Południowa	9 400,00			0,00	9 400,00		
3	Zakup pompy do studni Nr 6 - Mikstat Pustkowie	0,00			13 682,21	13 682,21		
4	Całościowa przebudowa dróg gminnych: droga gminna Nr G832535 w miejscowości Komorów i droga gminna nr dz. 894 w miejscowości Kaliszkwice Kaliskie	0,00			4 367 595,55	4 367 595,55		
5	Przebudowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Mikstat Pustkowie - Kotłów	0,00			10 000,00	0,00		
6	Przebudowa drogi w miejscowości Przedborów	0,00			748 329,57	748 329,57		
7	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	45 325,20			0,00	0,00		
8	Montaż komór chłodniczych z urządzeniami chłodniczymi, wykonanie instalacji elektrycznej w komorach chłodniczych oraz montaż drzwi chłodniczych w wiejskim domu kultury w Przedborowie	0,00			24 990,00	24 990,00		
9	Wykonanie elewacji zewnętrznej w WDK w Kotłowie - etap II.	0,00			32 272,00	32 272,00		
10	Zakup serwera i urządzeń e ramach realizacji projektu "Cyfrowa Gmina"	0,00			54 981,00	54 981,00		
11	Termomodernizacja budynku przedszkola w Mikstacie	14 760,00			0,00	0,00		

13	Budowa gminnego ośrodka zdrowia wraz z infrastrukturą towarzyszącą	1 893 267,98			3 356 385,16	5 249 653,14
14	Wymiana sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z odtworzeniem nawierzchni jezdni i chodników ul. Południowej, Mickiewicza i Matejki w Mikstacie	6 850,00			4 204 244,06	4 211 094,06
15	Zakup pompy do oczyszczalni ścieków w Kaliszkowicach Ołobockich	0,00			11 488,26	11 488,26
16	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Kaliszkowice Ołobockie pod nazwą "MALPI GAJ - etap II"	0,00			44 280,00	44 280,00
17	Przebudowa istniejącego boiska w miejscowości Kaliszkowice Kaliskie	10 046,13			0,00	10 046,13
18	Modernizacja terenów stadionu miejskiego w Mikstacie	0,00			245 267,30	245 267,30
19	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Kaliszkowicach Kaliskich	458 934,00			46 647,40	505 581,40
20	Bieganie po czerwonym dywanie - rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej na terenie stadionu miejskiego w Mikstacie	0,00			302 898,29	302 898,29
	Ogółem:	2 630 602,16	0,00	0,00	13 463 060,80	16 023 577,76
	Saldo:				70 085,20	0,00