

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat ul. Krakowska 17 63-510 MIKSTAT		Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 250854895		Wysłać bez pisma przewodniego 47A7E18B6E8D1788 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		40 176 985,36	41 844 739,74
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		67 792 093,87	83 266 534,09
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		22 827 443,58	24 989 578,43
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		44 917 760,29	44 729 300,62
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	10 725 047,53
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		46 890,00	2 822 604,51
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	3,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		75 921 656,96	79 147 047,42
I.2.1. Strata za rok ubiegły		20 226 417,94	18 409 982,23
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		44 226 522,08	45 103 505,37
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		10 737 316,78	11 668 534,85
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		731 400,16	3 192 882,51
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	772 142,46
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		41 844 739,74	45 964 226,41

Teresa Michalak
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 579 596,20	9 327 085,04
III.1.	zysk netto (+)	24 989 578,43	25 406 255,77
III.2.	strata netto (-)	-18 409 982,23	-16 079 170,73
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	48 424 335,94	55 291 311,45

Teresa Michalak
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Michalak
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
ul.Krakowska 17 63-510 MIKSTAT				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 425245CBAB47E98F	
250854895				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		42 842 217,02	44 223 097,98
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 256 180,00	2 557 576,55
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	661 661,57
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		40 586 037,02	41 003 859,86
B.	Koszty działalności operacyjnej		37 536 812,74	35 564 108,00
B.I.	Amortyzacja		2 663 009,99	3 136 718,56
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 971 049,80	4 512 967,31
B.III.	Usługi obce		5 796 227,63	6 772 279,37
B.IV.	Podatki i opłaty		371 335,57	443 822,81
B.V.	Wynagrodzenia		11 025 801,00	12 164 882,61
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 994 639,56	3 332 076,10
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 708 764,83	1 871 801,60
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 980 712,43	3 265 546,17
B.X.	Pozostałe obciążenia		25 271,93	64 013,47
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		5 305 404,28	8 658 989,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 275 761,41	683 911,33
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		744 793,83	44 243,33
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		530 967,58	639 668,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		8 677,82	153 847,18

Teresa Michalak
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

BeSTia

425245CBAB47E98F

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	8 677,82	153 847,18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 572 487,87	9 189 054,13
G.	Przychody finansowe	128 037,92	237 280,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	128 037,92	237 280,44
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	120 929,59	99 249,53
H.I.	Odsetki	120 929,59	99 249,53
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 579 596,20	9 327 085,04
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)	6 579 596,20	9 327 085,04

Teresa Michalak
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

BeSTia

425245CBAB47E98F

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Michalak
główny księgowy

2024-04-22
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	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego A316ABDA63259707 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	53 639 582,18	55 792 579,64	A Fundusz	48 424 335,94	55 291 311,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 805,60	2 414,87	A.I Fundusz jednostki	41 844 739,74	45 964 226,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	51 889 563,88	54 023 926,58	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 579 596,20	9 327 085,04
A.II.1 Środki trwałe	51 819 478,68	53 902 828,68	A.II.1 Zysk netto (+)	24 989 578,43	25 406 255,77
A.II.1.1 Grunty	2 305 455,76	2 346 479,76	A.II.2 Strata netto (-)	-18 409 982,23	-16 079 170,73
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 957,97	5 247,97	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	48 863 234,74	51 185 124,22	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	548 752,52	266 160,70	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	34 219,56	25 094,34	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	67 816,10	79 969,66	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 704 237,15	3 071 302,52
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	70 085,20	121 097,90	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	7 614 024,45	3 001 064,33
A.III Należności długoterminowe	90 212,70	70 238,19	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 142 072,84	304 502,67
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 656 000,00	1 696 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	980 129,18	974 817,32
A.IV.1 Akcje i udziały	1 656 000,00	1 696 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	147 573,54	168 869,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	801 126,93	915 615,90

Teresa Michalak
(główny księgowy)

2024-04-22
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

BeSTia
A316ABDA63259707

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	43 318,00	40 394,82
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	78 117,68	235 019,82
B Aktywa obrotowe	2 488 990,91	2 570 034,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	49 195,26	40 825,13	D.II.8 Fundusze specjalne	421 686,28	361 844,68
B.I.1 Materiały	49 195,26	40 825,13	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	421 686,28	361 844,68
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	90 212,70	70 238,19
B.II Należności krótkoterminowe	2 058 076,85	2 041 706,21			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 246,51			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	363,72			
B.II.4 Pozostałe należności	2 058 076,85	2 040 095,98			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	381 718,80	487 502,99			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	381 718,80	487 502,99			
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)

BeSTia

2024-04-22
(rok, miesiąc, dzień)

A316ABDA63259707

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	56 128 573,09	58 362 613,97	Suma pasywów	56 128 573,09	58 362 613,97

Teresa Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-22
(rok, miesiąc, dzień)
A316ABDA63259707

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

Teresa Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-22
(rok, miesiąc, dzień)

A316ABDA63259707

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' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 250854895		B85106CDC53E15E8 

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)

2024.04.22
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)

2024.04.22
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 - zadania własne zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty i zadania zlecone z zakresu 2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikstacie one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie takich sytuacji - działalność opiekuńcza – wychowawcza 3) Publiczne Przedszkole w Mikstacie - działalność edukacyjna 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
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023
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.	
1.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.1.	szczególony 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 umarzanych 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 pozyczek 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 wartości otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

	nie dotyczy
1.14.	łączną 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)

**SKARBNIK
MIASTA I GMINY**
Michał
Teresa Michalak

.....
(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ
MIASTA I GMINY**
Henryk Zieliński

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)	przenieszenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	35 195,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 195,79
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	184 159,81	0,00	15 911,91	0,00	15 911,91	0,00	0,00	0,00	0,00	200 071,72
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	219 355,60	0,00	15 911,91	0,00	15 911,91	0,00	0,00	0,00	0,00	236 267,51
1.1	Grupa IV	2 305 455,76	10 140,00	44 800,00	986,32	55 926,32	66,00	13 850,00	986,32	14 902,32	2 346 479,76
1.1.1.	Grupy stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 957,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 710,00	0,00	3 710,00	5 247,97
1.2.	Budynki, lokale obiektów inżynierii lądowej i wodnej	80 602 719,88	0,00	7 734 862,17	0,00	7 734 862,17	0,00	3 177 980,19	0,00	3 177 980,19	85 159 601,86
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 937 869,09	0,00	535 696,99	0,00	535 696,99	0,00	105 297,58	0,00	105 297,58	5 368 268,50
1.4.	Środki transportu	253 631,98	0,00	0,00	0,00	0,00	31 300,81	0,00	0,00	31 300,81	222 331,17
1.5.	Inne środki trwałe	701 403,65	0,00	57 801,76	0,00	57 801,76	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	755 205,41
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	88 801 080,36	10 140,00	8 373 160,92	986,32	8 384 287,24	31 366,81	3 301 127,77	986,32	3 333 480,90	93 861 886,70

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 (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	31 390,19	0,00	1 390,73	0,00	1 390,73	0,00	0,00	0,00	0,00	32 780,92	3 805,60	2 414,87	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	184 159,81	0,00	15 911,91	0,00	15 911,91	0,00	0,00	0,00	0,00	200 071,72	0,00	0,00	
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	215 550,00	0,00	17 302,64	0,00	17 302,64	0,00	0,00	0,00	0,00	232 852,64	3 805,60	2 414,87	
1.1.	Grupy IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 305 455,76	2 346 479,76	
1.1.1.	Grupy 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	8 957,97	5 247,97	
1.2.	Budynki, lokale obiektów inżynierii lądowej i wodnej	31 739 485,14	0,00	2 660 384,50	0,00	2 660 384,50	0,00	0,00	0,00	0,00	34 399 869,64	48 863 234,74	50 759 732,22	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 389 116,57	0,00	392 896,81	0,00	392 896,81	0,00	105 297,58	0,00	105 297,58	4 676 715,80	548 752,52	691 552,70	
1.4.	Środki transportu	219 412,42	0,00	9 125,22	0,00	9 125,22	31 300,81	0,00	0,00	31 300,81	197 236,83	34 219,56	25 094,34	

I.5.	Inne środki trwałe	633 587,55	0,00	45 648,20	0,00	45 648,20	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	675 235,75	67 816,10	79 969,66
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5.)	36 981 601,68	0,00	3 108 054,73	0,00	3 108 054,73	31 300,81	109 297,58	0,00	140 598,39	39 949 058,02	51 819 478,68	53 902 828,68

*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 1.3. 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 -stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - 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	90 212,70	0,00	18 262,00	38 236,51	-19 974,51	70 238,19
Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):							
1.	przeształcenia użytkowania. wieczystego w prawo własności	42 010,16		18 262,00	22 482,33	-4 220,33	37 789,83
2.	sprzedaż gruntu	48 202,54	0,00	0,00	15 754,18	-15 754,18	32 448,36
	Razem:	90 212,70	0,00	18 262,00	38 236,51	-19 974,51	70 238,19

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:

- aktywa nie finansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielenie 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		631	416
		Wartość (zł)	8 957,97		3 710,00	5 247,97
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		powierzchnia (m ²)	1 047		631	1 047
	Ogółem:	Wartość (zł)	8 957,97		3 710,00	5 247,97

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

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		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)
1	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	547 udziałów	547 000,00	18 000,00	40 udziałów	40 000,00		587	587 000,00	18 000,00
1	Spółka Wodna Strzegowa w Ostrzeszowie	11 głosów	1 090 000,00					11	1 090 000,00	
2	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:	559	1 638 000,00	18 000,00	40	40 000,00	0	599	1 678 000,00	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		
1	W nagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	14 478 863,10
2	Nagrody jubileuszowe	213 097,97
3	Odpraw emerytalne i rentowe	153 553,39
4	Odpiisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	527 233,01
5	Inne świadczenia pracownicze*	36 508,56
	Ogółem:	15 409 256,03

*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 sieci wodociągowej w miejscowości Komorów	0,00			62 698,27	62 698,27		
2	Zakup agregatu prądotwórczego na SUW w Kal. Ol.	0,00			68 000,00	68 000,00		
3	Zakup pompy do studni Nr 6 - Mikstat Pustkowie	0,00			15 967,04	15 967,04		

4	Przebudowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Mikstat Pustkowie - Kotłów	10 000,00				0,00	0,00	
5	Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do pól Kaliszkowice Kaliskie	0,00				564 327,10	564 327,10	
6	Przebudowa przepustu w miejscowości Mikstat Pustkowie	0,00				19 700,00	19 700,00	
7	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Przedborów Jazwiny	0,00				115 180,96	115 180,96	
8	Przebudowa drogi gminnej nr G832549 w Kaliszkowicach Kaliskich	0,00				953 875,03	953 875,03	
9	Przebudowa drogi gminnej G832549 Kaliszkowice Kaliskie	0,00				4 920,00	0,00	
10	Przebudowa drogi gminnej G832549 Mikstat Kaliszkowice Kaliskie	0,00				4 920,00	0,00	
11	Dokumentacja techniczna na wykonanie termomodernizacji 2015	45 325,20				0,00	45 325,20	
12	Modernizacja wewnętrznych pomieszczeń WDK w Kotowie	0,00				78 548,95	78 548,95	
13	Modernizacja pomieszczeń sanitariatów oraz wejścia WDK Przedborów	0,00				43 000,00	43 000,00	
14	Modernizacja pomieszczeń OSP w WDK Przedborów	0,00				15 000,00	15 000,00	
15	Poprawa efektywności energetycznej przez termomodernizację budynków infrastruktury publicznej	0,00				3 177 980,19	3 177 980,19	
16	Wymiana podłogi na sali WDK Komorów	0,00				25 000,00	25 000,00	
17	Wymiana drzwi wewnętrznych w WDK Przedborów	0,00				14 727,93	14 727,93	
18	Modernizacja pomieszczeń kuchni WDK Biskupice Zabaryczne	0,00				144 581,87	144 581,87	
19	Termomodernizacja budynku Przedszkola w Mikstacie	14 760,00				0,00	14 760,00	
20	Modernizacja sieci kanalizacyjno-wodociągowej ul. Ogrodowa, Odolanowska i Skryta					100 089,40	0,00	
21	Zakup pompy do prze pompowni ścieków					14 878,04	14 878,04	
22	Zakup i montaż jednej lampy solarnej droga gminna Mikstat Pustkowie					17 100,00	17 100,00	
23	Szatnia na medal na stadionie miejskim w Mikstacie					258 390,45	258 390,45	
	Ogółem:	70 085,20	0,00	0,00	0,00	5 698 885,23	5 649 041,03	0,00
	Suma:					119 929,40		