

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rzecznów Rzecznów 27-353 RZECZNIÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 48FD0399ED362B4E 
Numer identyfikacyjny REGON 670223971	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	27 936 211,43	29 283 284,29	A Fundusz	27 557 058,69	29 387 720,29
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	20 260 057,33	20 128 035,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	27 936 211,43	29 283 284,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 297 001,36	9 259 684,64
A.II.1 Środki trwałe	26 756 797,77	28 958 898,49	A.II.1 Zysk netto (+)	13 755 746,21	16 493 880,51
A.II.1.1 Grunty	439 470,79	439 470,79	A.II.2 Strata netto (-)	-6 458 744,85	-7 234 195,87
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	25 251 926,13	24 361 389,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	422 611,02	2 465 972,07	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	635 900,80	1 656 352,59	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 889,03	35 713,26	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 543 921,41	1 922 986,30
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 179 413,66	324 385,80	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	3 543 921,41	1 922 986,30
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 675 543,44	17 084,15
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 139 023,12	1 165 527,14
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	82 191,70	86 347,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	433 976,66	451 883,31

EDYTA WALCZYK
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

48FD0399ED362B4E

Karol Burek

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	17 538,10	24 582,48
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	171 781,35	141 626,85
B Aktywa obrotowe	3 164 768,67	2 027 422,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	94 411,50	62 210,10	D.II.8 Fundusze specjalne	23 867,04	35 935,24
B.I.1 Materiały	94 411,50	62 210,10	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 867,04	35 935,24
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	2 884 108,78	1 803 550,11			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 884 108,78	1 803 550,11			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	186 248,39	161 662,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	186 248,39	161 662,09			
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			

EDYTA WALCZYK
(główny księgowy)

2022-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Karol Burek

(kierownik jednostki)

BeSTia

48FD0399ED362B4E

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	31 100 980,10	31 310 706,59	Suma pasywów	31 100 980,10	31 310 706,59

EDYTA WALCZYK
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

48FD0399ED362B4E

Karol Burek

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.II.1	Środki trwałe	Saldo konat 011 Srodki trwałe w kwocie 48.898.074,37 zł pomniejszone o saldo konta 071 Umożenie środków trwałych w kwocie 19.939.175,88 zł.
A.II.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Saldo konta 080 Środki trwałe w budowie(inwestycje) w kwocie 324.385,80 zł.
B.I.1	Materiały	Saldo konta 310 Materiały w kwocie 62.210,10 zł.
B.II	Należności krótkoterminowe	Na kwotę pozostałych należności składają się salda następujących kont: -221 należności z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 749.658,41 zł, -234 pozostałe rozrachunki z pracownikami (należności z tytułu pożyczek z ZFŚS)w kwocie 15.900,00 zł, -240 pozostałe rozrachunki (zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny) w kwocie 1.165.527,14 zł. Należności te zostały pomniejszone o odpis aktualizujący należności saldo konta 290 w kwocie 127.535,44 zł.
B.III.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Na środki pieniężne na rachunkach bankowych składają się salda następujących kont: - 135 Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia w kwocie 20.035,24 zł, - 139 Inne rachunki bankowe- środki pieniężne dotyczące zabezpieczeń z tytułu wykonanych robót w kwocie 141.626,85 zł.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	Saldo konta 800 Fundusz jednostki w kwocie 20.128.035,65 zł.
A.II	Wynik finansowy netto (+, -)	Saldo konta 860 Wynik finansowy w kwocie 9.259.684,64 zł.
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Saldo konta 201 Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami w kwocie 17.084,15 zł.
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	Saldo konta 225 Rozrachunki z budżetami (zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny) w kwocie 1.165.527,14 zł.
D.II.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Saldo konta 229 Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne w kwocie 85.751,25 zł oraz saldo konta 240 POzostałe rozrachunki w wkocie 595,88 zł(naliczone składki zus oraz PPK od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021r).
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Saldo konta 231 Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń w kwocie 451.883,31 zł (naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2021r).
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	Saldo konta 221 Należności z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 24.582,48 zł.
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	Saldo konta 240 Pozostałe rozrachunki - zabezpieczenie z tytułu wykonanych robót w kwocie 141.626,85 zł.
D.II.8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Saldo konta 851 ZFŚS w kwocie 35.935,24 zł.

EDYTA WALCZYK
(główny księgowy)

2022-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

Karol Burek

(kierownik jednostki)

BeSTia

48FD0399ED362B4E

Strona 4 z 4

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Rzeczników
1.2	siedzibę jednostki
	RZECZNIÓW 1
1.3	adres jednostki
	27-353 RZECZNIÓW 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawą działania Gminy Rzeczników jest ustawa o samorządzie gminy oraz statut uchwalony uchwałą Rady Gminy Rzeczników Nr II.12.2018 z dnia 30.11.2018r . Gmina realizuje zadania związane ze sprawami publicznymi o znaczeniu lokalnym niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Podstawowym przedmiotem działalności Gminy Rzeczników jest zaspakajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy poprzez realizację zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym (art. 7 ust.1). Gmina realizuje również zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych i referendów. Gmina może wykonywać zadania z zakresu administracji rządowej na podstawie porozumień z organami tej administracji. Działalność Gminy Rzeczników realizowana jest poprzez jednostki budżetowe: Urząd Gminy w Rzecznikowie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rzecznikowie, Środowiskowy Dom Samopomocy w Podkońcach, Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Grabowcu, Zespół Szkół w Rzecznikowie im. ks prof. Józefa Pastuszki.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe obejmuje dane 5 jednostek budżetowych oraz inne wymagane dane dotyczące budżetu Gminy Rzecznów.

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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, oraz zasadami (polityką rachunkowości) przyjętą zarządzeniami kierowników.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000zł podlegają umorzeniu w czasie według ustalonych stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres amortyzacji określony w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000zł umarzane są w pełnej wysokości poprzez spisanie ich w koszty w momencie oddania ich do używania.

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, a nieodpłatnie otrzymane wartości określonej decyzji. W przypadku braku wartości w w/w decyzji lub otrzymanego w drodze darowizny od innych jednostek w cenie sprzedaży takiego samego środka trwałego lub podobnego. Na dzień bilansowy wartość środków trwałych pomniejsza się o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają umorzeniu metoda liniową zgodnie ze stawkami zawartymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł oraz książki i zbiory biblioteczne środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie bez względu na wartość umarzane są w pełnej wysokości poprzez spisanie ich w koszty w momencie oddania ich do używania.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem (ogół kosztów poniesionych w okresie budowy, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania) pomniejszonych na dzień bilansowy o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji są nieistotne, pomniejsza się na dzień bilansowy o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia niewyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności (udzielone pożyczki) wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z doliczeniem odsetek oraz pomniejszeniem o wartość dokonanych odpisów aktualizujących.

Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z doliczeniem odsetek.

Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

5. inne informacje

W łącznym bilansie jednostek budżetowych oraz rachunku zysku i strat tych jednostek nie dokonano wyłączeń z uwagi na brak przesłanek.

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 o wartości początkowej i umorzeniu składników aktywów trwałych na początek i koniec roku oraz zmian w ciągu roku obrotowego, a także wartości netto na początek i koniec roku obrotowego zostały przedstawione w poniższych tabelach: nr 1 i 2.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury .
	Jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury .
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych .
	Nie wystąpiły przesłanki do dokonania w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych .
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
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
	Jednostka nie posiada wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych.
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) przedstawia załączona tabela nr 3.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły przesłanki do utworzenia rezerw.

1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	przedstawia tabela nr 4.
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.
	Jednostka nie posiada umów leasingu.
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.
	Jednostka posiada zobowiązanie w kwocie 5.335.802 zł z tytułu należytego wykonania umowy pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie i jest ono zabezpieczone na majątku jednostki w postaci weksla in blanco z klauzulą bez protestu wraz z deklaracją wekslową.
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 .
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych.
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 wystąpiły przesłanki do tworzenia czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
	Gmina Rzecznów otrzymała gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania robót budowlanych z tytułu umów zawartych w łącznej kwocie 539.656,92 zł.
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze przedstawia załączona tabela nr 5.
1.16.	inne informacje

	Gmina Rzecznów realizowała także dochody na rzecz budżetu państwa, które zostały wykazane w bilansie jednostki budżetowej po stronie aktywów w poz. Pozostałe należności w kwocie 1 165 527,14 zł i po stronie pasywów w poz. Zobowiązania wobec budżetów w kwocie 1 165 527,14 zł.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
	Nie zachodziły przesłanki do dokonania 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 - przedstawia załączona tabela nr 6.
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
	Koszty i przychody nadzwyczajne i inne incydentalne nie wystąpiły.
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 jednostki samorządu terytorialnego.
2.5.	Inne informacje.
	Nie wystąpiły.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	Brak takich informacji.

Edyta Walczyk
(główny księgowy)

2020-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Karol Burek
(kierownik jednostki)

Tab. nr 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	88 219,83	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 219,83
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	88 219,83	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 219,83
2.1.	Grunty	439 470,79	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439 470,79
2.1.1.	Grunty 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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 329 539,76	0,00	0,00	2 073 707,78		2 073 707,78	0,00		1 190 417,43	1 190 417,43	42 212 830,11
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 010 278,29	0,00		2 298 369,77		2 298 369,77	157 233,70	0,00		157 233,70	3 151 414,36
2.4.	Środki transportu	2 348 082,31	0,00	0,00	1 292 358,40		1 292 358,40	830 132,95	0,00	0,00	830 132,95	2 810 307,76
2.5.	Inne środki trwałe	251 051,35	0,00	0,00	33 000,00		33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 051,35
2.	Razem środki trwałe	45 378 422,50	0,00	0,00	5 697 435,95		5 697 435,95	987 366,65	0,00	1 190 417,43	2 177 784,08	48 898 074,37
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 179 413,66	0,00	3 651 990,66	-5 697 435,95	1 190 417,43	-855 027,86	0,00	0,00	0,00	0,00	324 385,80
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	46 557 836,16	0,00	3 651 990,66	0,00	1 190 417,43	4 842 408,09	987 366,65	0,00	1 190 417,43	2 177 784,08	49 222 460,17

Tab. nr 2 Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	88 219,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 219,83	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	88 219,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 219,83	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 077 613,63	0,00	1 773 826,70	0,00	1 773 826,70	0,00	0,00	0,00	0,00	17 851 440,33	25 251 926,13	24 361 389,78
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	587 667,27	0,00	255 008,72	0,00	255 008,72	157 233,70	0,00	0,00	157 233,70	685 442,29	422 611,02	2 465 972,07
2.3.	Środki transportu	1 712 181,51	0,00	271 906,61	0,00	271 906,61	830 132,95	0,00	0,00	830 132,95	1 153 955,17	635 900,80	1 656 352,59
2.4.	Inne środki trwałe	244 162,32	0,00	4 175,77	0,00	4 175,77	0,00	0,00	0,00	0,00	248 338,09	6 889,03	35 713,26
2.	Razem środki trwałe	18 621 624,73	0,00	2 304 917,80	0,00	2 304 917,80	0,00	0,00	0,00	987 366,65	19 939 175,88	26 317 326,98	28 519 427,70
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 179 413,66	324 385,80
4.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	18 621 624,73	0,00	2 304 917,80	0,00	2 304 917,80	830 132,95	0,00	0,00	987 366,65	19 939 175,88	27 496 740,64	28 843 813,50

Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - wartości brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 922 112,34	362 960,19	11 597,93	3 273 474,60

Pozostałe środki trwałe wartości niematerialne i prawne- umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 922 112,34	362 960,19	11 597,93	3 273 474,60

Tab. nr 3 Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	rozwiązanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności , w tym z tytułu:					
1.1	podatków	167 087,12	117 978,30	167 087,12	0,00	117 978,30
1.2	opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0,00	9 557,14	0,00	0,00	9 557,14
2	Razem:	167 087,12	127 535,44	167 087,12		127 535,44

Tab. Nr 4 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:


Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:	4 980 080,00	0,00	0,00	4 980 080,00
1.1	Pozyczki zaciągniętej w WFOŚiGW	4 980 080,00	0,00	0,00	4 980 080,00

Tab. nr 5 Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
I. Odprawy emerytalne i rentowe	200 889,33
II. Nagrody jubileuszowe	106 747,35
III. Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	22 175,12
IV. Inne	7 500,00
SUMA	337 311,80

Tab. Nr 6 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	3 528 866,86 zł	0,00 zł	0,00 zł
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze nieukończone	123 123,80 zł	0,00 zł	0,00 zł
	SUMA	3 651 990,66 zł	0,00 zł	0,00 zł

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rzecznów Rzecznów 27-353 RZECZNIÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 670223971		Wysłać bez pisma przewodniego FD130D168C6B64DA 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	27 016 629,27	30 551 607,02	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	624 916,42	627 202,20	
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	26 391 712,85	29 924 404,82	
B. Koszty działalności operacyjnej	19 670 564,64	21 185 421,48	
B.I. Amortyzacja	1 419 483,97	2 304 917,80	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 444 186,60	1 635 654,48	
B.III. Usługi obce	2 165 949,87	2 315 737,97	
B.IV. Podatki i opłaty	22 660,20	16 536,60	
B.V. Wynagrodzenia	6 270 449,12	6 646 980,74	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 593 196,99	1 870 981,37	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	762 425,06	743 196,19	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 972 029,92	5 616 635,77	
B.X. Pozostałe obciążenia	20 182,91	34 780,56	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	7 346 064,63	9 366 185,54	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 000,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	3 000,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	52 467,11	0,00	

EDYTA WALCZYK
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Karol Burek
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	52 467,11	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 296 597,52	9 366 185,54
G.	Przychody finansowe	1 488,52	3 075,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 488,52	3 075,97
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 084,68	109 576,87
H.I.	Odsetki	1 084,68	109 576,87
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 297 001,36	9 259 684,64
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)	7 297 001,36	9 259 684,64

EDYTA WALCZYK
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Karol Burek
kierownik jednostki

EDYTA WALCZYK
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Karol Burek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rzecznów Rzecznów 27-353 RZECZNIÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 670223971		Wysłać bez pisma przewodniego 170D4F8F3E54A966 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		18 418 867,87	20 260 057,33
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		47 078 236,43	49 214 462,65
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		8 335 835,22	13 755 746,21
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		29 066 423,61	30 138 882,31
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		9 433 694,38	5 319 834,13
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		241 422,85	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		860,37	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		43 307 150,27	49 346 484,33
I.2.1. Strata za rok ubiegły		5 206 958,23	6 458 744,85
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		27 164 712,33	31 688 350,58
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		10 723 177,98	11 199 388,90
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		212 301,73	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		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		20 260 057,33	20 128 035,65

EDYTA WALCZYK
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Karol Burek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 297 001,36	9 259 684,64
III.1.	zysk netto (+)	13 755 746,21	16 493 880,51
III.2.	strata netto (-)	-6 458 744,85	-7 234 195,87
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	27 557 058,69	29 387 720,29

EDYTA WALCZYK
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Karol Burek
kierownik jednostki

EDYTA WALCZYK
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Karol Burek
kierownik jednostki