

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego Urzędu Miejskiego w Golczewie za rok 2022

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Golczewie
1.2	siedzibę jednostki
	Golczewo ul. Zwycięstwa 23
1.3	adres jednostki
	ul. Zwycięstwa 23 72-410 Golczewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.-31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>. Wycena aktywów i pasywów następuje nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji, 2) środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 3) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art.35 ust.4 ustawy o rachunkowości, 4) inwestycje krótkoterminowe według ceny (wartości rynkowej) albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób – według określonej wartości godziwej, 5) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia wynikających z ewidencji, 6) należności niepodatkowe i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,

- 7) zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczaje do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,
- 8) odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty,
- 9) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażane w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy,
- 10) rezerwy według uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- 11) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej,
- 12) jednostki postawione w stan likwidacji wyceniają aktywa według zasad określonych dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy o likwidacji jednostki stanowią inaczej.

2. Środki trwale umarza się i amortyzuje metodą liniową poczynając od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się:

- 1) książki i inne zbiory biblioteczne,
- 2) środki dydaktyczne, służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- 3) odzież i umundurowanie,
- 4) meble i dywany,
- 5) pozostałe środki (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania, z zastrzeżeniem ust. 16, 20 i 21.

3. Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

4. W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 1 000,00 zł) składniki majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostaje ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania. Wymienione rzeczowe składniki majątku nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej.

5. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące, a prawa użytkowania wieczystego gruntów 120 miesięcy.

6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.

7. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.

8. Dolną granicę wartości części dodatkowych i części peryferyjnych ujmowanych jako zwiększenie wartości księgowej brutto środka trwałego ustala się w wysokości 3 500,00 zł.

9. W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa jest większa niż 1 000,00 zł, ale łączna kwota zakupu przekracza 10 000,00 zł, mogą podlegać one ujęciu w ewidencji środków trwałych jako składniki zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.

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
	Załącznik nr 1 i nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi -----
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
	Załącznik nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik nr 4
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 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
	Załącznik nr 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik nr 8
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
	Załącznik nr 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik nr 9
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr 9
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego -----

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 10
1.12.	łącną 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	Załącznik nr 11
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	Załącznik nr 12
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Załącznik nr 13
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 14
1.16.	inne informacje	-----
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Załącznik nr 15
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	Załącznik nr 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 17
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	5.883.508,44 zł
2.5.	inne informacje	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

SKARBNIK GMINY

Anna Juncowicz Adamczyk
(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Maciej Zmudzki
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa - Stan na koniec okresu sprawozdaw- czego
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
		Wartość początkowa - Stan na początek okresu sprawozdaw- czego	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizac ja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przemieszczeni a wewnętrzne	aktualizac ja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	Wartość początkowa - Stan na koniec okresu sprawozdaw- czego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	93 251,59	10 883,25	0,00	0,00	0,00	10 883,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 134,84
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	59 228,00	10 793,25	0,00	0,00	0,00	10 793,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 021,25
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	34 023,59	90,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 113,59
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	37 479 634,68	2 017 430,70	0,00	0,00	4 670 564,32	6 687 995,02	6 814,75	0,00	1 432 886,93	0,00	1 924 209,58	3 363 911,26	40 803 718,44
2.	Razem środki trwałe	35 366 087,22	2 017 430,70	0,00	0,00	833 160,02	2 850 590,72	6 814,75	0,00	1 432 886,93	0,00	266 100,66	1 705 802,34	36 510 875,60
2.1.	Grunty, w tym:	5 058 763,14	2 004,00	0,00	0,00	833 160,02	835 164,02	6 814,75	0,00	0,00	0,00	0,00	6 814,75	5 887 112,41
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego 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	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 895 033,97	1 504 184,64	0,00	0,00	0,00	1 504 184,64	0,00	0,00	1 339 205,03	0,00	0,00	1 339 205,03	25 060 013,58
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	847 686,92	130 131,03	0,00	0,00	0,00	130 131,03	0,00	0,00	93 681,90	0,00	0,00	93 681,90	884 136,05
2.4.	Środki transportu	2 917 892,41	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 930 892,41
2.5.	Inne środki trwałe	1 646 710,78	368 111,03	0,00	0,00	0,00	368 111,03	0,00	0,00	0,00	0,00	266 100,66	266 100,66	1 748 721,15
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 113 547,46	0,00	0,00	0,00	3 837 404,30	3 837 404,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1 658 108,92	1 658 108,92	4 292 842,84
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	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Anna (główny księgowy) amczyk

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - Stan na początek okresu sprawozdawczego			Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - Stan na koniec okresu sprawozdawczego		Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1	2	90 381,11	4 309,64	0,00	0,00	4 309,64	0,00	0,00	0,00	0,00	94 690,75	2 870,48	2 870,48	9 444,09		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	56 357,52	4 219,64	0,00	0,00	4 219,64	0,00	0,00	0,00	0,00	60 577,16	2 870,48	2 870,48	9 444,09		
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	34 023,59	90,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 113,59	0,00	0,00	0,00		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	10 792 671,23	1 377 692,57	0,00	0,00	1 377 692,57	0,00	0,00	266 100,66	266 100,66	11 904 263,14	26 686 963,45	26 686 963,45	28 899 455,30		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	10 792 671,23	1 377 692,57	0,00	0,00	1 377 692,57	0,00	0,00	266 100,66	266 100,66	11 904 263,14	24 573 415,99	24 573 415,99	24 606 612,46		
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 058 763,14	5 058 763,14	5 887 112,41		
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego 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	0,00	0,00		
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 352 726,37	787 437,41	0,00	0,00	787 437,41	0,00	0,00	0,00	0,00	7 140 163,78	18 542 307,60	18 542 307,60	17 919 849,80		
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	566 336,43	54 782,46	0,00	0,00	54 782,46	0,00	0,00	0,00	0,00	621 118,89	281 350,49	281 350,49	263 017,16		
2.3.	Środki transportu	2 298 536,81	152 686,37	0,00	0,00	152 686,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2 451 223,18	619 355,60	619 355,60	479 669,23		
2.4.	Inne środki trwałe	1 575 071,62	382 786,33	0,00	0,00	382 786,33	0,00	0,00	266 100,66	266 100,66	1 691 757,29	71 639,16	71 639,16	56 963,86		
2.5.	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	2 113 547,46	2 113 547,46	4 292 842,84		
3.	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	0,00	0,00	0,00		
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

SKARDNIEŃCAMINY

(główny księgowy)

Anna Julia Skardnień-Camińska

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Gołczewa
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
		4	5	6	7
1.	Wartosci niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki naśrodki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
X	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)				

SKARBNIA GMINY
(główny księgowy)
Anna Junczyk-Adamczyk

Sporządziła: Weronika Pabianek

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Marcy Zieliński
(kierownik jednostki)

Tabela 4. Zmiany w stanie gruntów użytkowanych wieczysto (stan na 31.12.2022)

Lp.	Lokalizacja i numer działki	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto - Stan w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto - Stan w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Golczewo 2, 254/19	Powierzchnia (m ²)	32 010,00	0,00	32 010,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Golczewo 2, 254/22	Powierzchnia (m ²)	301,00	0,00	301,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Golczewo 2, 259/10	Powierzchnia (m ²)	270,00	0,00	270,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Golczewo 2, 259/11	Powierzchnia (m ²)	637,00	0,00	637,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Golczewo 2, 259/7	Powierzchnia (m ²)	865,00	0,00	865,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Golczewo 2, 259/8	Powierzchnia (m ²)	2 124,00	0,00	2 124,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Golczewo 2, 259/9	Powierzchnia (m ²)	8 562,00	0,00	8 562,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Golczewo 2, 254/4	Powierzchnia (m ²)	819,00	0,00	819,00	0,00
		Wartość (zł)	33 790,00	0,00	33 790,00	0,00
9	Golczewo 2, 254/6	Powierzchnia (m ²)	187,00	0,00	187,00	0,00
		Wartość (zł)	9 110,00	0,00	9 110,00	0,00
10	Golczewo 2, 254/7	Powierzchnia (m ²)	152,00	0,00	152,00	0,00
		Wartość (zł)	7 400,00	0,00	7 400,00	0,00
11	Golczewo 4, 259/2	Powierzchnia (m ²)	307,00	0,00	307,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Golczewo 4, 259/3	Powierzchnia (m ²)	5 289,00	0,00	5 289,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kłodzino, 318/2	Powierzchnia (m ²)	35 380,00	0,00	35 380,00	0,00
		Wartość (zł)	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00
14	Kłodzino, 320/2	Powierzchnia (m ²)	18 524,00	0,00	18 524,00	0,00
		Wartość (zł)	12 600,00	0,00	12 600,00	0,00
15	Kłodzino, 326	Powierzchnia (m ²)	43 800,00	0,00	43 800,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sosnowice, 255	Powierzchnia (m ²)	32 500,00	0,00	32 500,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Upadły, 142	Powierzchnia (m ²)	9 500,00	0,00	9 500,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Upadły, 244/2	Powierzchnia (m ²)	37 600,00	0,00	37 600,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Wysoka Kamieńska, 146/6	Powierzchnia (m ²)	7,03	0,00	0,00	7,03
		Wartość (zł)	192,66	0,00	0,00	192,66
20	Wysoka Kamieńska, 147/4	Powierzchnia (m ²)	1,03	0,00	0,00	1,03
		Wartość (zł)	28,19	0,00	0,00	28,19
21	Wysoka Kamieńska, 439/15	Powierzchnia (m ²)	1 304,00	0,00	1 304,00	0,00
		Wartość (zł)	24 307,00	0,00	24 307,00	0,00
x	Razem:	Powierzchnia (m ²)	230 139,06	0,00	230 131,00	8,06
		Wartość (zł)	111 427,85	0,00	111 207,00	220,85

Działki nr: 254/19, 254/22, 259/9, 259/10, 259/11, 259/7, 259/8, 254/4, 254/6, 254/7 obr. Golczewo 2 - Decyzja komunalizacyjna Wojewody Zachodniopomorskiego z dn. 03.11.2022 znak GN-3.7531.34.2022.PF (przekształcenie uż. wiecz. we własność)

Działki nr: 259/2 i 259/3 obr. Golczewo 4 - Decyzja komunalizacyjna Wojewody Zachodniopomorskiego z dn. 31.10.2022 znak GN-3.7531.35.2022.PF (przekształcenie uż. wiecz. we własność)

Działki nr: 318/2, 320/2, 326 obr. Kłodzino - Decyzja komunalizacyjna Wojewody Zachodniopomorskiego z dn. 03.11.2022 znak GN-3.7531.32.2022.ES (przekształcenie uż. wiecz. we własność)

Działka nr 255 obr. Sosnowice - Decyzja komunalizacyjna Wojewody Zachodniopomorskiego z dn. 03.11.2022 znak GN-3.7531.31.2022.ES (przekształcenie uż. wiecz. we własność)

Działki nr: 142 i 244/2 obr. Upadły - Decyzja komunalizacyjna Wojewody Zachodniopomorskiego z dn. 10.11.2022 znak GN-3.7531.33.2022.ES (przekształcenie uż. wiecz. we własność)

Działka nr 439/15 obr. Wysoka Kamieńska - Decyzja komunalizacyjna Wojewody Zachodniopomorskiego z dn. 15.12.2022 znak GN-3.7531.30.2022.ES (przekształcenie uż. wiecz. we własność)

SKARBNIK GMINY

Anna Jurkiewicz
(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Maciej Zieliński

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Agnieszka Miśkiewicz

Tabela 5. Zmiany nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 123,11	0,00	0,00	12 123,11
3.	Środki transportu				0,00
4.	Inne środki trwałe	400,00	0,00	0,00	400,00
...					0,00
x	Razem:	12 523,11	0,00	0,00	12 523,11

SKARBNIK GMINY
.....
Anna J. (główny księgowy)

2023 -03- 3 1
.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Maciej Zieliński
.....
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w okresie sprawozdawczym		Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
2.	Udziały	100,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	30 000,00
	Przedsiębiorstwo Golczewska Woda Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji	100,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	30 000,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
	Ogółem:	100,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	30 000,00

SKARBNIK GMINY

Anna Janiec wiceburmistrz

(główny księgowy)

Sporządziła: Weronika Pabianek

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Anna Janiec burmistrz

(kierownik jednostki)

Tabela 7. Zmiany odpisów aktualizujących wartość należności (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystane	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Przedsiębiorstwa niefinansowe	377 981,58	24 592,48	5 883,18		5 883,18	396 690,88
2.	Gospodarstwa domowe	4 651 202,32	349 054,23	20 945,06		20 945,06	4 979 311,49
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
x	Razem:	5 029 183,90	373 646,71	26 828,24	0,00	26 828,24	5 376 002,37

SKARBNIK GMINY
.....
Anna Jurek
(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....
Maciej Zych
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązane (uznanie rezerw za zbędne)	Zmniejszenia razem (5 + 8)	
		3	4	5	6	7	8
1.	rezerwa ogólna	45 000,00	20 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	20 000,00
2.	rezerwa na zarządzenie kryzysowe	75 000,00	0,00	3 067,00	0,00	3 067,00	71 933,00
3.	rezerwa celowa na wydatki związane ze zwrotem dotacji otrzymanej w latach 2010 – 2011 na dofinansowanie „Budowy oczyszczalni ścieków i rozbudowy kanalizacji sanitarnej w Gminie Golczewo”	300 000,00	0,00	77 192,00	0,00	77 192,00	222 808,00
4.							0,00
5.							0,00
							0,00
							0,00
	Ogółem:	420 000,00	20 000,00	125 259,00	0,00	125 259,00	314 741,00

SKARBNIK GMINY
Anna Jurek
(główny księgowy)

BURMISTRZ
Maciej Ślesinski
(kierownik jednostki)

2023 - 03 - 31
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu spłaty (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszegółowienie zobowiązań wg pozycji bilansu	Okres wymagalności										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat					powyżej 5 lat					
		3	4	5	6	7	8	9	10			
		początek okresu sprawo-zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawo-zdawczego (4+6+8)	
		według stanu na:										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.	Przedsiębiorstwa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Gospodarstwa domowe	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
X	Ogółem:	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00

SKARPNIA GMINY

.....
Anna Jabłkowska - Stelmach
(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....
Maciej Golczewski

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	-----	-----	-----	-----
2.	-----	-----	-----	-----
3.	-----	-----	-----	-----
4.	-----	-----	-----	-----
5.	-----	-----	-----	-----
6.	-----	-----	-----	-----
7.	-----	-----	-----	-----
X	Ogółem:	-----	X	-----

SKARBNIK GMINY
.....
(główny księgowy)

..... 2023 - 03 - 31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
.....
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
	2	3	4	5
1.	-----	-----	-----	-----
2.	-----	-----	-----	-----
3.	-----	-----	-----	-----
4.	-----	-----	-----	-----
5.	-----	-----	-----	-----
6.	-----	-----	-----	-----
7.	-----	-----	-----	-----
X	Ogółem:	-----	X	-----

SKARBNIK GMINY
.....
Anna Junczyńska - Hądzińska
(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
.....
Maciej Zieliński
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	73 568,50	59 632,00
2.1.	ratalna spłata zakupionej nieruchomości	73 568,50	59 632,00
2.2.	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	73 568,50	59 632,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.	ratalna płatność za Legalisa	9 168,01	4 584,00
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	9 168,01	4 584,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
.....
(główny księgowy)

2023 -03- 31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
.....
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszegółowienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
x	Ogółem:				

SKARŻYNA GMINY

 Anna Jankiewicz (główny księgowy)

2023 -03- 3 1

 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 Maciej Zielinski
 (kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

**Tabela 14. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
(stan na 31.12.2022 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Świadczenia emerytalne	0,00	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	22 860,00
3.	Koszty niewykorzystanych urlopów wraz ze składkami ZUS	0,00	5 585,78
4.	Inne świadczenia:	0,00	37 536,48
a)	- odprawy pozostałe	0,00	35 028,00
b)	- odszkodowania	0,00	0,00
c)	- w ramach BHP	0,00	2 508,48
d)	- na zagospodarowanie	0,00	0,00
	Razem:	0,00	65 982,26

SKARBNIK GMINY

Anna Jurek - Adamczyk

(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Marcin Zielinski

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczegółwienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
X	Ogółem:						

SKARBNIK GMINY

Alina Janczyńska - Kucińska
(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

BURMISTRZ
Małgorzata Golczewska

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

(rok, miesiąc, dzień)

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (stan na 31.12.2022 r.)

Lp.	Wyszczegółwienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 113 547,46	0,00	0,00	4 292 842,84	0,00	0,00
x	Ogółem:	2 113 547,46	0,00	0,00	4 292 842,84	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Anna Jankiewicz - Adamczyk

(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Maciej Zrelinski

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

**Tabela 17. Kwota przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości
lub które wystąpiły incydentalnie (stan na 31.12.2022 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie według charakteru poszczególnych pozycji	Kwota przychodów na koniec okresu sprawozdawczego	Kwota kosztów na koniec okresu sprawozdawczego
1	Odszkodowanie z tyt. uszkodzenia lampy oświetleniowej na terenie rekreacyjnym w Kłodzinie	2 000,00	0,00
2	odzkodowanie z tyt. uszkodzenia wiaty przystankowej w m.Koplińo	1 500,00	0,00
3	odszkodowanie z tyt. uszkodzonej przesłony w maszynie do robienia waty cukrowej	699,00	0,00
RAZEM		4 199,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Anna Janiewicz - Adamczyk

(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Maciej Zieliński

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek