

Informacja dodatkowa  
do sprawozdania finansowego Gminy Golczewo za rok 2022

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA GOLCZEWO
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
	<p>Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące następujących jednostek:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Urząd Miejski w Golczewie</li> <li>2. Zespół Szkół Publicznych w Golczewie</li> <li>3. Szkoła Podstawowa w Wysokiej Kamieńskiej</li> <li>4. Ośrodek Pomocy Społecznej w Golczewie</li> <li>5. Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt w Sosnowicach</li> <li>6. Zakład Usług Publicznych w Golczewie</li> </ol>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Wycena aktywów i pasywów następuje nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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,</li> <li>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,</li> <li>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,</li> </ol>

- 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 przeznaczająca je 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 używania 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 używania.

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. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

5.	inne informacje
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
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 zagrożonych)
	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 Jankiewicz-Adameczyk  
 (główny księgowy)

2023 -04- 2 0

(rok, miesiąc, dzień)

Z. Cichosz  
 (kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia							Zmniejszenia							Wartość początkowa - Stan na koniec okresu sprawozdawczego
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	160 855,30	45 684,32	0,00	0,00	0,00	0,00	45 684,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 539,62
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	111 209,11	42 938,32	0,00	0,00	0,00	0,00	42 938,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 147,43
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	49 646,19	2 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 392,19
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	67 920 600,70	2 285 842,55	0,00	0,00	6 142 733,08	0,00	8 428 275,63	6 814,75	25 142,10	1 432 886,93	0,00	1 928 231,90	3 393 075,68	0,00	0,00	72 955 800,65
2.	Razem środki trwałe	65 766 972,28	2 259 639,33	0,00	0,00	2 255 710,78	0,00	4 525 350,11	6 814,75	25 142,10	1 432 886,93	0,00	270 122,98	1 734 966,76	0,00	0,00	68 557 355,63
2.1.	Grunt, w tym:	5 058 763,14	2 004,00	0,00	0,00	833 160,02	0,00	835 164,02	6 814,75	0,00	0,00	0,00	0,00	6 814,75	0,00	0,00	5 887 112,41
2.1.1.	Grunt, 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	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 009 588,15	1 531 095,84	0,00	0,00	1 314 205,03	0,00	2 845 300,87	0,00	0,00	1 339 205,03	0,00	4 022,32	1 343 227,35	0,00	0,00	52 511 661,67
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 466 510,56	181 024,28	0,00	0,00	70 382,00	0,00	251 406,28	0,00	20 540,39	93 681,90	0,00	0,00	114 222,29	0,00	0,00	1 603 894,55
2.4.	Środki transportu	4 047 798,20	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 060 798,20
2.5.	Inne środki trwałe	4 184 312,23	532 515,21	0,00	0,00	47 963,73	0,00	580 478,94	0,00	4 601,71	0,00	0,00	266 100,66	270 702,37	0,00	0,00	4 494 088,80
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 153 628,42	25 903,22	0,00	0,00	3 877 022,30	0,00	3 902 925,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 658 108,92	1 688 108,92	0,00	0,00	4 398 445,02
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	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

*Wioletta Jankiewicz - Adamczyk*  
(główny księgowy)

Sporządziła: Weronika Pabianek

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

*Z. Gołczewski*  
(Kierownik jednostki)



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)
1	2	4	5	6	7
1.	Wartości 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	<b>Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)</b>				

SKARBNIK GMINY

Anna Juczejewicz Adamczyk  
(główny księgowy)

.....2023-04-28.....  
(rok, miesiąc, dzień)

BRAMISZKA  
.....  
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	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 Junczewicz-Adamczyk  
(główny księgowy)

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

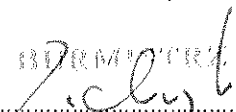
  
(księgowy jednostki)



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	15 061,67			15 061,67
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe	400,00			400,00
...					0,00
<b>x</b>	<b>Razem:</b>	15 461,67	0,00	0,00	15 461,67

SKARBNIK GMINY

.....  
Aneta Janęcka - Książczyk  
(Główny księgowy)

2023 -04- 28

(rok, miesiąc, dzień)

.....  
Burmistrz  
.....  
(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 (3+5+7)	wartość 4+6+8)
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 Gołczewska 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
	<b>Ogółem:</b>	<b>100,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>30 000,00</b>

SKARŻYNA GMINY

Anna Jankowska - Adwokata

(główny księgowy)

Sporządziła: Weronika Pabianek

2023 -04- 28

(rok, miesiąc, dzień)

BIARUJSTWA  
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	8 323 159,29	796 207,64	206 629,24	594,85	207 224,09	8 912 142,84
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
<b>x</b>	<b>Razem:</b>	8 701 140,87	820 800,12	212 512,42	594,85	213 107,27	9 308 833,72

SKARBNIK GMINY

Wojciech Adamczyk

(główny księgowy)

2023 -04- 28

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz

(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)	
1	2	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 zarządzanie 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.	rezerwa w zakładzie budżetowym	118 896,64	86 103,36	0,00	0,00	0,00	205 000,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>538 896,64</b>	<b>106 103,36</b>	<b>125 259,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125 259,00</b>	<b>519 741,00</b>

SZCZEGÓLNOŚĆ

Gmina - Adamczyk

(główny księgowy)

2023 -04- 2 8

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Weronika Pabianek

(kierownik jednostki)

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 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat					
		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	0,00
2.	Gospodarstwa domowe	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
x	Ogółem:	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Anna Juszczyńska Adamczyk.....  
(główny księgowy)

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ  
Zobala

(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 zobowiązań	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

*Weronika Pabianek*  
Artyści księgowo-wyliczeni

Sporządziła: Weronika Pabianek

2023 -04- 28

(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK GMINY

*Weronika Pabianek*

(kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania 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	

SKARBUZNA GMINY

.....  
.....  
(główny księgowy)

2023 -04- 2 8

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
.....  
(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.			
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:</b>	<b>73 568,50</b>	<b>59 632,00</b>
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.	ratalna płatność za Legalisa	9 168,01	4 584,00
3.2.			
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:</b>	<b>9 168,01</b>	<b>4 584,00</b>
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK GMINY

*[Podpis]*

(główny księgowy)

Sporządziła: Weronika Pabianek

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

*[Podpis]*

(kierownik jednostki)



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

Lp.	Wyszegółowienie według rodzajów otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykaznymi 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:				

Anna Junciewicz - Adamczyk  
(główny księgowy)

2023 -04- 28  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ  
Goleczewo  
(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	124 511,28
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	177 085,50
3.	Koszty niewykorzystanych urlopów wraz ze składkami ZUS	0,00	9 042,09
4.	Inne świadczenia:	0,00	106 194,69
a)	- odprawy pozostałe	0,00	94 296,60
b)	- odszkodowania	0,00	0,00
c)	- w ramach BHP	0,00	11 898,09
d)	- na zagospodarowanie	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>416 833,56</b>

SKARBNIA GMINY

.....  
Anna Jurek - Adamczyk  
(główny księgowy)

2023 - 04 - 28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIA GMINY  
.....  
Zachar  
Wioletta Michalska

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek



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

Lp.	Wyszczegółowienie	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			4 292 842,84		
X	Ogółem:	2 113 547,46	0,00	0,00	4 292 842,84	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY  
..... Anna Złazewicz - Zacharyś  
(główny księgowy)

BURMISTRZ  
.....  
(kierownik jednostki)

2023 -04- 2 8  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

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	Odszkodowanie z tyt. uszkodzenia wiaty przystankowej w m. Koplino	1 500,00	0,00
3	Odszkodowanie z tyt. uszkodzonej przesłony w maszynie do robienia waty cukrowej	699,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>4 199,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK GMINY

*Anna Junkiewicz-Adamczyk*

(główny księgowy)

2023 -04- 2 0

(rok, miesiąc, dzień)

*Z. Ch.*  
KIEROWNIK JEDNOSTKI  
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek