

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY W ŻELECHLINEK 97-226 ŻELECHLINEK powiat tomaszowski woj. łódzkie tel. 44 712 27 12 fax 712 27 70 Numer identyfikacyjny REGON 000551065			BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022 r.			Adresat WÓJT GMINY ŻELECHLINEK	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe	43.268.087,62	43.464.705,19	A. Fundusz	43.195.109,96	43.323.741,25		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	27.426433,79	25.146.514,90		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	43.268.087,62	43.464.705,19	II. Wynik finansowy netto (+, -)	15.768.676,17	18.177.226,35		
1. Środki trwałe	37.552.896,38	39.830.309,19	1. Zysk netto (+)	15.768.676,17	18.177.226,35		
1.1. Grunty	1.146.242,57	2.082.063,64	2. Strata netto (-)	0,00	0,00		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32.773.794,33	34.631.737,66	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3.583.768,76	3.077.551,23	B. Fundusze placówek	0,00	0,00		
1.4. Środki transportu	4.512,04	0,00	C. Państwowe fundusze celowe				
1.5. Inne środki trwałe	45.578,68	38.956,66	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	464.662,44	685.272,82		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5.715.191,24	3.634.396,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	464.662,44	685.272,82		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	116.666,33	136.167,87		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11.763,86	25.462,20		
			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22.549,85	26.044,26		

1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	118.219,20	137.559,38
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	7.076,85	13.068,46
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	142.226,72	285.289,80
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów	0,00	2.538,17
B. Aktywa obrotowe	391.684,78	544.308,88	8. Fundusze specjalne	46.159,63	59.142,68
I. Zapasy	53.640,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń	46.159,63	59.142,68
1. Materiały	53.640,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	152.218,43	197.768,39			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	45.084,30	64.299,94			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	79873,03	94.189,72			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	27.261,10	39.278,73			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	185.826,35	346.540,49			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	185.826,35	343.920,48			

3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	2.620,01			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	43.659.772,40	44.009.014,07	Suma pasywów	43.659.772,40	44.009.014,07

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Wrześniewska

(główny księgowy)

Korekta nr 1

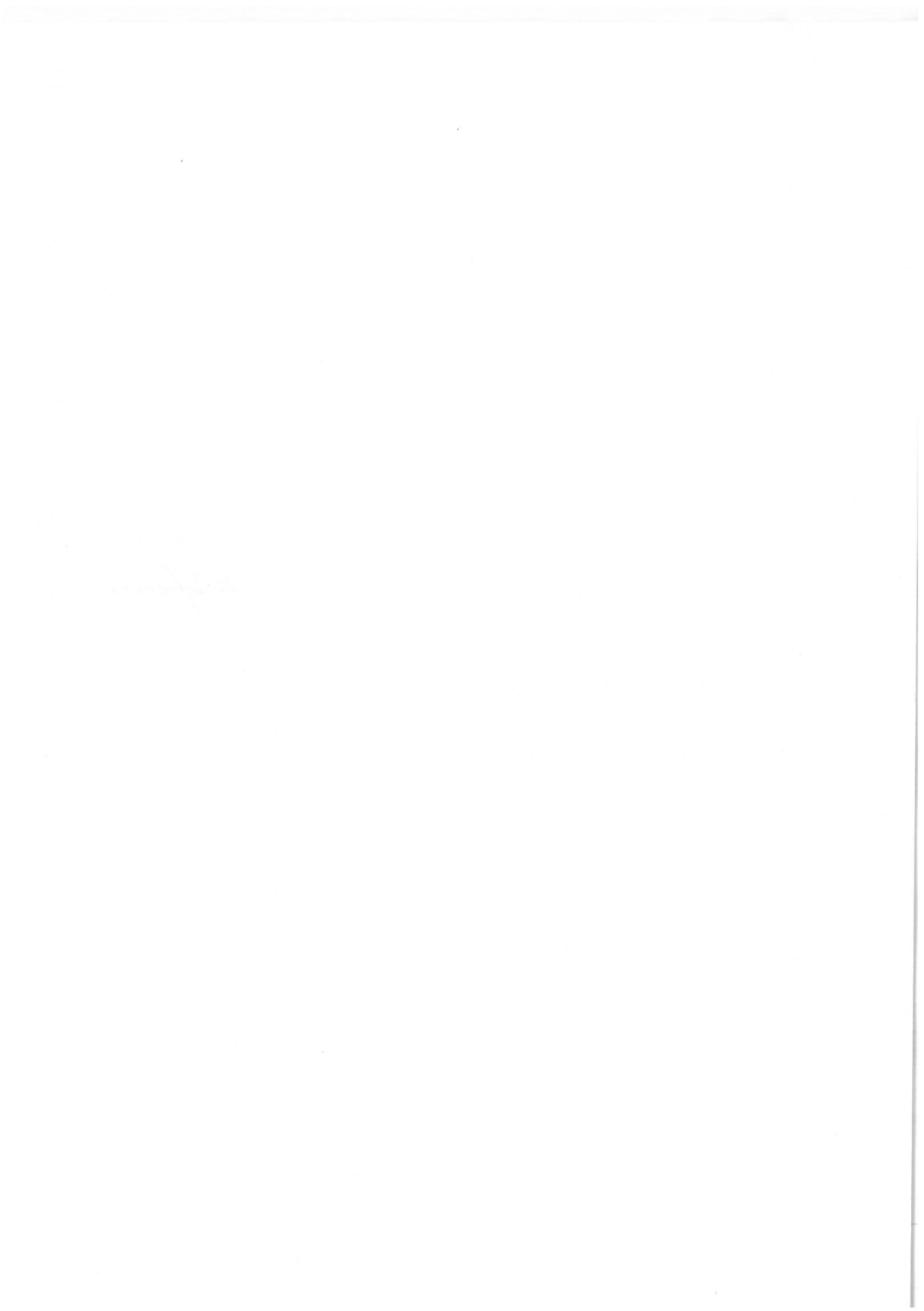
09.05.2023 r.

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Rafał Kaczmarek

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY W ŻELECHLINEKU 97-226 ŻELECHLINEK powiat tomaszowski woj. łódzkie tel. 44 712 27 12 fax 712 27 70 Numer identyfikacyjny REGON 000551065	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022. r.	Adresat WÓJT GMINY ŻELECHLINEK 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		23.225.702,36	27.167.914,82
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		554.570,30	969.242,86
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		22.671.132,06	26.198.671,96
B. Koszty działalności operacyjnej		7.429.347,93	8.778.387,20
I. Amortyzacja		2.647.592,58	2.744.925,48
II. Zużycie materiałów i energii		692.292,48	1.224.902,69
III. Usługi obce		1.246.208,75	1.217.105,70
IV. Podatki i opłaty		211.337,77	758.698,33
V. Wynagrodzenia		1.618.448,59	1.909.357,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		375.847,43	421.606,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		637.620,33	501.791,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00

X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	15.796.354,43	18.389.527,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	15.796.354,43	18.389.527,62
G. Przychody finansowe	1.025,61	11.828,47
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1.025,61	11.828,47
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	28.703,87	224.129,74
I. Odsetki	28.703,87	224.129,74
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	15.768.676,17	18.177.226,35
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)	15.768.676,17	18.177.226,35

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Wrześniewska

(główny księgowy)

Korekta nr 1

09.05.2023 r.

(rok, miesiąc, dzień)

W O J T

mgr inż. Bogdan Kaczmarek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY W ŻELECHLINEK 97-226 ŻELECHLINEK powiat tomaszowski woj. łódzkie tel. 44 712 27 12 fax 712 27 70 Numer identyfikacyjny REGON 000551065	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.	Adresat WÓJT GMINY ŻELECHLINEK 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	25.909.113,75	27.426.433,79	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	31.738.368,00	35.013.737,84	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13.380.979,23	15.768.676,17	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	11.732.086,67	12.803.550,36	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	6.610.902,10	6.251.550,31	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	14.400,00	189.961,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	30.221.047,96	37.293.656,73	
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23.226.582,49	27.171.804,40	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6.926.899,48	6.568.244,807	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	

2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	66.439,94	3.338.108,26
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	1.126,05	215.500,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	27.426.433,79	25.146.514,90
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	15.768.676,17	18.177.226,35
1. zysk netto (+)	15.768.767,17	18.177.226,35
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, - III)	43.195.109,96	43.323.741,25

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Wrześniewska

(główny księgowy)

Korekta nr 1

09.05.2023 r.

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Bogdan Kaczmarek

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY W ŻELECHLINKU
1.2	siedzibę jednostki
	PL. TYSIĄCLECIA 1 97-226 ŻELECHLINEK
1.3	adres jednostki
	PL. Tysiąclecia 1 97-226 Żelechlinek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Wójt wykonuje te zadania przy pomocy urzędu gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie sporządzono za okres od dnia 01.01.2022 do dnia 31.12.2022 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Obowiązująca w jednostce polityka rachunkowości została przyjęta w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Zarządzeniem Wójta zostały wprowadzone jednolite zasady polityki rachunkowości oraz plan kont obowiązujący wszystkie jednostki podległe.
5.	inne informacje
	Do 31.12.2017r. na kontach 011, 020 w ewidencji księgowej były ujmowane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł. (z wyjątkiem gruntów i nieruchomości) natomiast od. 01.01.2018r. ujmuje się środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ujmuje się na koncie 013 i 020 - do wartości jednostkowej 800,00 zł. nie ma obowiązku ewidencjonowania chyba że kierownik jednostki postanowi inaczej np.: drukarki. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie cenie zakupu i ze względu na ich nieistotną wartość nie dokonuje się rozliczenia kosztów w czasie.

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
	Ujęto w tabeli nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie posiadamy takich danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Nie ma
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie posiadamy
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)
	Brak odpisów aktualizujących
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie wystąpiły
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Pożyczki i kredyty w kwocie 2.273.935,60 zł.
c)	powyżej 5 lat

	Pożyczki i kredyty w kwocie 1.886.940,92 zł.
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 wystąpiły
1.12.	łącznie 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
	Nie wystąpiły
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje – 315.531,88 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	ekwiwalent za urlop – 0,00 zł. nagroda jubileuszowa – 40.104,53 zł. odpis na ZFŚS – 55.363,01 zł. odprawa emerytalna – 0,00 zł. Odprawa rentowa 0,00 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	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
	6.251.550,31 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Elżbieta Wrześniewska

.....
(główny księgowy)

2023-03-31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Bogdan Wrześniewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 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

Grupa	Wartość początkowa - stan na 01.01.2022r.	Zwiększenia - przychody	Zmniejszenia - likwidacja	Wartość początkowa - stan na 31.12.2022r.	Umorzenie - stan na 01.01.2022r.	Zwiększenia - w tym: amortyzacja za rok 2022	Zmniejszenia - dotyczące zlikwidowanych środków trwałych	Umorzenie - stan na 31.12.2022r.	Wartość netto składników aktywów - stan na 01.01.2022r.	Wartość netto składników aktywów - stan na 31.12.2022r.
0	1.146.242,57	941.029,00	5.207,93	2.082.063,64	X	X	X	X	1.146.242,57	2.082.063,64
1	10.028.283,74	2.807.839,08	2.665.924,08	10.170.198,74	2.822.796,30	480418,04	34.138,61	3.269.075,73	7.205.487,44	6.901.123,01
2	46.838.187,61	4.117.640,33	0,00	50.955.827,94	21.269.880,72	1.955.332,57	0,00	23.225.213,29	25.568.306,89	27.730.614,65
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2.030.698,71	0,00	0,00	2.030.698,71	2.007.507,87	6.140,58	0,00	2.013.648,45	23.190,84	17.050,26
5	37.342,60	0,00	0,00	37.342,60	37.205,63	136,97	0,00	37.342,60	136,97	0,00
6	5.035.705,08	332.931,19	332.931,19	5.035.705,08	1.476.264,13	507.263,26	8.323,28	1.975.204,11	3.559.440,95	3.060.500,97
7	711.920,60	158.831,50	158.831,50	711.920,60	707.408,56	4.512,04	0,00	711.920,60	4.512,04	0,00
8	114.044,59	0,00	0,00	114.044,59	68.465,91	6.622,02	0,00	75.087,93	45.578,68	38.956,66
Razem	65.942.425,50	8.358.271,10	3.162.894,70	71.137.801,90	28.389.529,12	2.960.425,48	42.461,89	31.307.492,71	37.552.896,38	39.830.309,19

21.03.2023 m

SKARBNIK GMINY

WŁW

mgr Elżbieta Wrzesnińska

W O J T

mgr inż. Bogdan Kaczmarek

