

**ZARZĄDZENIE Nr 15/2022**  
**WÓJTA GMINY ROŚCISZEWO**

**z dnia 29 kwietnia 2022 roku**

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Rościszewo za 2021 r.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) Wójt Gminy Rościszewo zarządza, co następuje:

**§ 1**

Przekazać Radzie Gminy Rościszewo sprawozdanie finansowe Gminy Rościszewo za 2021 rok, które obejmuje:

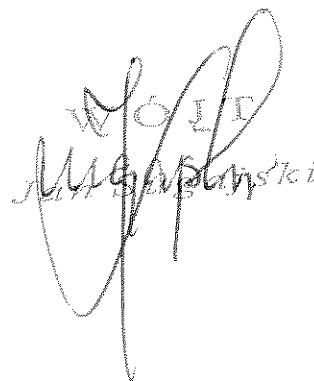
1. Bilans z wykonania budżetu gminy, stanowiący zał. Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Bilans jednostki budżetowej, obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, stanowiący zał. Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Informację dodatkową, stanowiącą zał. Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Rachunek zysków i strat jednostki, obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, stanowiący zał. Nr 4 do niniejszego zarządzenia.
5. Zestawienie zmian w funduszu jednostki, obejmujące dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, stanowiące zał. Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**


Sprawozdania, o których mowa w §1 przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
WÓJTA  
GMINY ROŚCISZEWO

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 15/2022

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Rościszewo</b> ul. Armii Krajowej 1 09-204 ROŚCISZEWO	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina ROŚCISZEWO</b>  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 46BE8805705CC137 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>611015900</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 810 132,09	5 482 147,63	I Zobowiązania	6 599 315,00	6 035 030,00
I.1 Środki pieniężne	1 810 132,09	5 482 147,63	I.1 Zobowiązania finansowe	6 599 315,00	6 032 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 810 132,09	5 458 647,63	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	567 315,00	500 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	23 500,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 032 000,00	5 532 000,00
II Należności i rozliczenia	149 382,00	76 283,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	3 030,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 887 508,91	-730 333,37
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 171 486,12	4 133 675,54
II.2 Należności od budżetów	149 382,00	76 283,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 171 486,12	4 157 175,54
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-23 500,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	23 500,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 058 995,03	-4 887 508,91
			III Rozliczenia międzyokresowe	247 708,00	253 734,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 959 514,09</b>	<b>5 558 430,63</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 959 514,09</b>	<b>5 558 430,63</b>

Agnieszka Przybuckowska  
skarbnik2022-03-31  
rok, miesiąc, dzieńJan Sugajski  
zarząd

BeSTia

46BE8805705CC137




Jan Sugajski

Agnieszka Przybułkowska  
skarbnik

2022-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Jan Sugajski  
zarząd

Lat. nr 2 do Zarządzenia nr 15/2022

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Gmina Rościszewo</b> ul.Armi Krajowej 1 09-204 ROŚCISZEWO</p>	<p><b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</p>	<p>Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>611015900</b></p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego 4FE910F9528758A6</p> 
<p>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</p>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	38 001 870,53	37 500 936,18	A Fundusz	38 322 162,99	37 678 733,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 321,11	1 403,43	A.I Fundusz jednostki	36 040 549,59	33 718 408,54
A.II Rzeczowe aktywa trwale	37 997 549,42	37 499 532,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 281 613,40	3 960 325,03
A.II.1 Środki trwale	37 877 331,92	37 180 412,66	A.II.1 Zysk netto (+)	15 071 336,54	16 610 030,48
A.II.1.1 Grunty	1 679 390,66	1 787 535,66	A.II.2 Strata netto (-)	-12 789 723,14	-12 649 705,45
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	49 122,00	49 122,00	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	34 853 347,15	34 521 010,18	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	974 286,41	682 389,85	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	331 390,70	170 018,09	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	38 917,00	19 458,88	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	779 954,60	882 035,75
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	120 217,50	319 120,09	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	779 954,60	882 035,75
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	114 051,79	118 493,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	23 945,00	34 885,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	144 595,57	170 765,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	334 407,64	383 293,97

Agnieszka Przybulkowska  
(główny księgowy)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Jan Sugajski

(kierownik jednostki)

BeSTia

4FE910F9528758A6

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	16 928,78	16 238,19
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	82 824,04	111 346,27
B Aktywa obrotowe	1 100 247,06	1 059 833,14	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	20 940,00	36 904,00	D.II.8 Fundusze specjalne	63 201,78	47 013,42
B.I.1 Materiały	20 940,00	36 904,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63 201,78	47 013,42
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	987 377,24	899 709,02			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	106 227,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	881 150,24	899 709,02			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	91 929,82	123 220,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	91 929,82	123 079,69			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	140,43			
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			

Agnieszka Przybulkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

4FE910F9528758A6

Jan Sugajski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>39 102 117,59</b>	<b>38 560 769,32</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>39 102 117,59</b>	<b>38 560 769,32</b>

Agnieszka Przybuckowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

4FE910F9528758A6

Jan Sugajski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

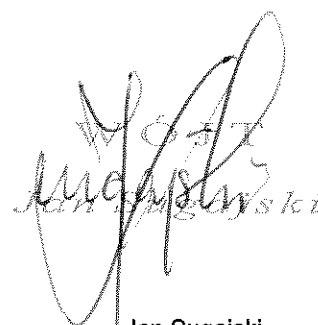
Agnieszka Przybulkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29


(rok, miesiąc, dzień)

4FE910F9528758A6



Jan Sugajski  
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3 do Zasadniczo nr 15/2022

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Rościszewo  ul.Armi Krajowej 1  09-204 ROŚCISZEWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'    sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON  611015900		1A2DEBCB15C86E6A 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	1 551 112,51
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
 Agnieszka Przybuckowska  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2022.04.29  
 rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
 Jan Sugajski  
 (kierownik jednostki)



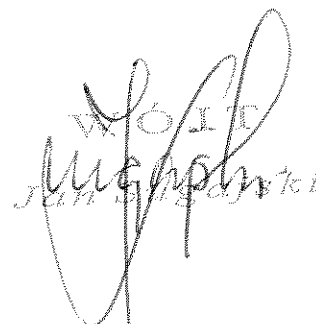
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Przybuckowska  
(główny księgowy)

2022.04.29  
rok mies. dzień



Jan Sugajski  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Rościszewo
1.2	siedzibę jednostki Rościszewo
1.3	adres jednostki Ul. Armii Krajowej 1, 09-204 Rościszewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Do zakresu działania Gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zaspokajanie podstawowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe Sprawozdanie zawiera dane z 4 jednostek organizacyjnych, w tym: 1. Urząd Gminy Rościszewo 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 3. Szkoła Podstawowa w Rościszewie 4. Szkoła Podstawowa w Łukomiu
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz 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 RP.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia, tj. cena nabycia w przypadku nabycia w drodze kupna, kosztów wytworzenia w przypadku wytworzenia we własnym zakresie.</p> <p>Inwestycje wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem).</p> <p>Odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>
5.	inne informacje
	BRAK
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szegółowy 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
	Zgodnie z załącznikiem nr 1 do informacji (Główne składniki aktywów trwałych)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	BRAK
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	Zgodnie z załącznikiem nr 2 do informacji (Grunty w wieczystym użytkowaniu)
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa	Rodzaj umowy	Strona umowy
1.	Terminal mobilny 1 szt.	1 469,28	Umowa użyczenia	Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej
2.	Komputer 2.988,90 Urządzenie wielofunkcyjne 923,73 Zasilacz 322,26	4.234,89	Umowa użyczenia	Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych			
	Zakład Przemysłu Ziemniaczanego Piła – wartość udziałów 5 650,00 zł			
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)			
	Zgodnie z załącznikiem nr 3 do informacji (Stan odpisów aktualizujących wartość należności)			
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym			
	BRAK			
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	1 500 000,00		
b)	powyżej 3 do 5 lat	1 878 000,00		
c)	powyżej 5 lat	2 654 000,00		
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego			
	NIE DOTYCZY			
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
	NIE DOTYCZY			

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	NIE DOTYCZY
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	74 400,38 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 576,46 zł - nagrody jubileuszowe – 105 995,84 zł - inne – (ekwiwalent na pokrycie kosztów zakupu odzieży ochronnej) – 10 445,60 zł	
1.16.	inne informacje	NIE DOTYCZY
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	319 120,09 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	NIE DOTYCZY
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje	

	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

Agnieszka Przybuckowska  
(główny księgowy)

2022.04.29  
(rok, miesiąc, dzień)

Jan Sugajski  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 1 Główne składniki aktywów trwałych**

LP	2	3	Zwiększenie wartości początkowej			7	Zmniejszenie wartości początkowej			11	12
			4	5	6		8	9	10		
	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	inne	Przychody	Przebieżenie	Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	Likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
1.	Wartości niematerialne i prawne	248 234,95									
2.	Środki trwałe	57 903 396,90	356 926,00	1 249 654,94		1 606 580,94			5 355,00	5 355,00	59 504 622,84
	Grunty	1 679 390,66	100 000,00	13 500,00		1 113 500,00			5 355,00	5 355,00	1 787 535,66
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 709 380,24	256 926,00	1 236 154,94		1 493 080,94				0	53 202 461,18
	Urządzenia techniczne i maszyny	1 660 639,17								0	1 660 639,17
	Środki transportu	2 524 613,51								0	2 524 613,51
	Inne środki trwałe	329 373,32								0	329 373,32

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
243 913,84		2 917,68		2 917,68		246 831,52	4 321,11	1 403,43
20 026 064,98		2 298 145,20		2 298 145,20		22 324 210,18	37 877 331,92	35 392 877,00
0				0		0	1 679 390,66	0
16 856 033,09		1 825 417,91		1 825 417,91		18 681 451,00	34 853 347,15	34 521 010,18
686 352,76		291 896,56		291 896,56		978 249,32	974 286,41	682 389,85
2 193 222,81		161 372,61		161 372,61		2 354 595,42	331 390,70	170 018,09
290 456,32		19 458,12		19 458,12		309 914,44	38 917,00	19 458,88

### Załącznik nr 2 Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
		3	4		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	
1.	282/1 Rościszewo	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		800	0	0	800
		Wartość (zł)		3 104,00	0	0	3 104,00
2.	61 Łukomie	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		8 100	0	0	8 100
		Wartość (zł)		22 761,00	0	0	22 761,00
3.	60/1 Łukomie	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		2 300	0	0	2 300
		Wartość (zł)		6 463,00	0	0	6 463,00
4.	162 Rościszewo	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		1 400	0	0	1 400
		Wartość (zł)		4 354,00	0	0	4 354,00
5.	163 Rościszewo	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		4 000	0	0	4 000
		Wartość (zł)		12 440,00	0	0	12 440,00




Załącznik nr 3 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
	2	3	4	5	6	7
1.	Zaliczka alimentacyjna	189 079,09	0	10 753,50	0	178 325,59
2.	Fundusz alimentacyjny	1 295 120,19	97 979,95	20 313,22	0	1 372 786,92

W OJIT  
*Jan Jędrzejewski*

Załącznik nr 4 do Zasadzenia nr 15/2022

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Rościszewo ul.Armił Krajowej 1 09-204 ROŚCISZEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2DFC0E3A7A2C4571	
611015900				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		23 386 198,08	25 277 768,68
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		23 386 198,08	25 277 768,68
B.	Koszty działalności operacyjnej		20 838 225,36	21 183 125,46
B.I.	Amortyzacja		2 301 000,82	2 301 062,88
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 111 072,31	1 205 857,57
B.III.	Usługi obce		1 675 390,69	2 222 699,64
B.IV.	Podatki i opłaty		99 768,37	61 956,06
B.V.	Wynagrodzenia		5 871 608,36	5 915 376,87
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 526 561,36	1 586 925,75
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 134 950,70	1 124 805,30
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 117 872,75	6 764 441,39
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 547 972,72	4 094 643,22
D.	Pozostałe przychody operacyjne		5 050,84	10 753,50
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		5 050,84	10 753,50
E.	Pozostałe koszty operacyjne		131 456,50	88 391,14

Agnieszka Przybuckowska  
główny księgowy

2022-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Jan Sugajski  
kierownik jednostki

BeSTia

2DFC0E3A7A2C4571

Strona 1 z 3

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	131 456,50	88 391,14
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 421 567,06	4 017 005,58
G.	Przychody finansowe	42 906,09	31 956,82
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	25 908,23	31 956,82
G.III.	Inne	16 997,86	0,00
H.	Koszty finansowe	182 859,75	88 637,37
H.I.	Odsetki	182 859,75	88 637,37
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 281 613,40	3 960 325,03
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)	2 281 613,40	3 960 325,03

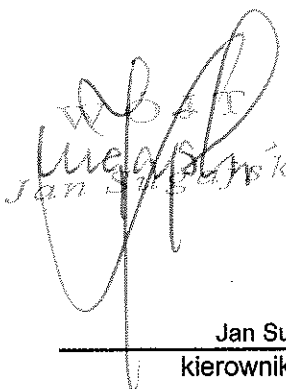
\_\_\_\_\_  
Agnieszka Przybuckowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2022-04-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jan Sugajski  
kierownik jednostki


Agnieszka Przybuckowska  
główny księgowy

2022-04-29  
rok, miesiąc, dzień

  
Jan Sugajski

Jan Sugajski  
kierownik jednostki

Załącznik nr 5 do Rozporządzenia nr 15/2022

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Rościszewo ul. Armii Krajowej 1 09-204 ROŚCISZEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego OCA24EF9F9ABCA05	
611015900				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		36 262 999,83	36 040 549,59
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		38 367 338,03	38 994 407,14
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		14 076 380,28	15 071 336,54
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		21 092 082,56	21 035 463,84
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 714 857,59	1 468 557,53
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		92 706,80	285 166,75
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		1 391 310,80	1 133 882,48
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		38 589 788,27	41 316 548,19
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		11 946 234,14	12 789 723,14
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		23 263 568,68	25 169 139,38
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 294 167,73	2 177 127,89
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		92 706,80	305 166,75
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		993 110,92	875 391,03
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		36 040 549,59	33 718 408,54

Agnieszka Przybulkowska  
główny księgowy

2022-04-29  
rok, miesiąc, dzień

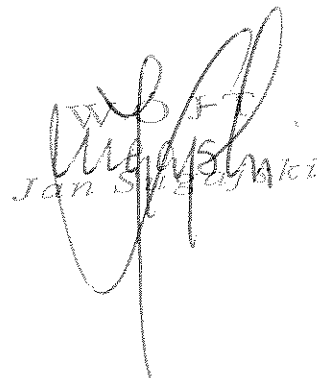
Jan Sugajski  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 281 613,40	3 960 325,03
III.1.	zysk netto (+)	15 071 336,54	16 610 030,48
III.2.	strata netto (-)	-12 789 723,14	-12 649 705,45
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	38 322 162,99	37 678 733,57

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Przybuckowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2022-04-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jan Sugajski  
kierownik jednostki



W B F T  
Jan Sugajski

Agnieszka Przybuckowska  
główny księgowy

2022-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Jan Sugajski  
kierownik jednostki