


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOZŁOWO sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego EE3F75D6AAFE3C53 
Numer identyfikacyjny REGON 510742994		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 498 351,97	7 309 722,94	I Zobowiązania	4 076 541,17	3 436 134,00
I.1 Środki pieniężne	2 498 351,97	7 309 722,94	I.1 Zobowiązania finansowe	4 065 913,97	3 429 947,52
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 498 351,97	7 062 042,55	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	5 913,97	129 947,52
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	247 680,39	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 060 000,00	3 300 000,00
II Należności i rozliczenia	67 369,00	121 755,76	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 627,20	6 183,87
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	2,61
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 033 699,23	3 496 991,22
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 399 264,18	5 283 010,06
II.2 Należności od budżetów	67 369,00	121 755,76	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 399 264,18	5 283 010,06
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	5 913,97	4 811,52	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	247 680,39
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 432 963,41	-2 033 699,23
			III Rozliczenia międzyokresowe	528 793,00	503 165,00
Suma aktywów	2 571 634,94	7 436 290,22	Suma pasywów	2 571 634,94	7 436 290,22

Piotr Radzewicz
skarbnik

2022-01-31

rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
zarząd

BeSTia

EE3F75D6AAFE3C53

Wyjaśnienia do bilansu


Piotr Radzewicz
skarbnik

2022-01-31
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
zarząd

BeSTia

EE3F75D6AAFE3C53

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 44BE7BAA4683C5DE 
Numer identyfikacyjny REGON 510742994	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	35 430 884,28	35 694 321,40	A Fundusz	40 603 798,90	41 312 671,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 598,25	A.I Fundusz jednostki	37 460 329,29	33 248 272,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	34 515 830,60	34 775 669,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 143 469,61	8 064 398,48
A.II.1 Środki trwałe	32 250 503,31	32 124 386,31	A.II.1 Zysk netto (+)	22 961 352,37	8 064 398,48
A.II.1.1 Grunty	8 355 671,15	8 300 279,67	A.II.2 Strata netto (-)	-19 817 882,76	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	111 682,00	111 682,00	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	23 396 526,43	23 132 503,83	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	192 257,06	245 984,65	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	139 883,33	308 618,57	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	166 165,34	136 999,59	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 589 373,22	1 481 219,56
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 265 327,29	2 651 283,16	D.I Zobowiązania długoterminowe	172 870,92	74 110,92
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 415 448,62	1 406 054,96
A.III Należności długoterminowe	1 053,68	1 053,68	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	56 493,25	65 527,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	914 000,00	914 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	34 888,00	36 075,00
A.IV.1 Akcje i udziały	914 000,00	914 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	235 059,40	232 510,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	711 789,91	668 941,67

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2022-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

44BE7BAA4683C5DE

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	138 056,62	135 170,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	44 917,32	64 525,70
B Aktywa obrotowe	6 762 287,84	7 099 569,20	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	32 684,88	47 956,94	D.II.8 Fundusze specjalne	194 244,12	203 305,31
B.I.1 Materiały	32 684,88	47 956,94	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	194 244,12	203 305,31
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	1 053,68	1 053,68
B.II Należności krótkoterminowe	6 455 630,73	6 744 791,46			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	5,65	2,70			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 455 625,08	6 744 788,76			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	273 972,23	306 820,80			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	273 972,23	306 820,80			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2022-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

44BE7BAA4683C5DE

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	42 193 172,12	42 793 890,60	Suma pasywów	42 193 172,12	42 793 890,60

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2022-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
44BE7BAA4683C5DE

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)


BeSTia

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2022-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
44BE7BAA4683C5DE

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510742994		Wysłać bez pisma przewodniego 9A026ECE960A2D99 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	33 570 923,20	37 922 042,08	
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	33 570 923,20	37 922 042,08	
B. Koszty działalności operacyjnej	30 566 760,27	30 202 586,59	
B.I. Amortyzacja	1 358 316,42	1 390 166,55	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 984 401,33	2 102 694,02	
B.III. Usługi obce	2 832 281,17	2 990 699,90	
B.IV. Podatki i opłaty	657 187,04	12 427,63	
B.V. Wynagrodzenia	9 092 360,95	10 051 074,57	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 521 880,86	2 727 439,17	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 120 332,50	10 928 084,75	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	3 004 162,93	7 719 455,49	
D. Pozostałe przychody operacyjne	578 025,82	228 400,17	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	578 025,82	228 400,17	
E. Pozostałe koszty operacyjne	320 758,98	65 275,31	

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2022-01-31
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	320 758,98	65 275,31
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 261 429,77	7 882 580,35
G.	Przychody finansowe	222 965,42	251 398,64
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	222 965,42	251 398,64
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	340 925,58	69 580,51
H.I.	Odsetki	109 978,89	65 560,39
H.II.	Inne	230 946,69	4 020,12
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 143 469,61	8 064 398,48
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)	3 143 469,61	8 064 398,48

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2022-01-31
rok, miesiąc, dzień


Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2022-01-31
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510742994		Wysłać bez pisma przewodniego 82AE4913EA0F130B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	38 637 589,41	35 167 922,64	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	54 128 214,61	57 112 378,67	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	21 428 850,23	22 961 352,37	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	31 427 984,65	32 247 786,30	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	117 176,73	573 541,50	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	3 890,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	1 154 203,00	1 325 808,50	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	54 787 073,89	61 322 454,52	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	18 333 217,84	19 817 882,76	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	33 524 401,00	38 057 821,32	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 164 772,40	3 261 084,48	
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	31 185,00	185 665,96	
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	733 497,65	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	37 460 329,29	33 248 272,56	

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2022-01-31
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 143 469,61	8 064 398,48
III.1.	zysk netto (+)	22 961 352,37	8 064 398,48
III.2.	strata netto (-)	-19 817 882,76	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	40 603 798,90	41 312 671,04

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2022-01-31
rok, miesiąc, dzień


Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2022-01-31
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510742994		CDD8659286AAF94C 

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	0,00
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	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	1 178 116,32

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2022.01.31
rok mies. dzień

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2022.01.31
rok mies. dzień

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Kozłowo
1.2	siedzibę jednostki
	Kozłowo
1.3	adres jednostki
	13-124 Kozłowo, ul. Mazurska 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność publiczna – wykonywanie zadań własnych gminy i zleconych ustawami
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2021r. – 31-12-2021r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące 7 jednostek budżetowych: Urząd Gminy w Kozłowie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozłowie, Środowiskowy Dom Samopomocy w Kozłowie, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kozłowie, Szkoła Podstawowa w Zaborowie, Szkoła Podstawowa w Szkotowie, Szkoła Podstawowa w Rogożu.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania. 3. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzane są: meble, środki dydaktyczne, książki i inne zbiory biblioteczne oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne i są umarzane i amortyzowane za okres całego roku. 5. Próg istotności środków trwałych wynosi 1.000,00 zł. 6. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
5.	inne informacje

	W sprawozdaniu łącznym stosowane są wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami na początek okresu sprawozdawczego. Wyłączenia dokonywane są w zakresie: wzajemnych należności i zobowiązań, wzajemnych przychodów i kosztów oraz nieodpłatnie przekazywanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, na podstawie prowadzonej w jednostkach ewidencji na koncie pozabilansowym 976 – „Wzajemne rozliczenia między jednostkami”.
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
	Tabela nr 1, Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 5
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
	Tabela nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 7
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)
	Tabela nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 9
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 10
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

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

Piotr Radziejewicz- Skarbnik Gminy
(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziejewicz

2022-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wolszczak- Wójt Gminy
(kierownik jednostki)

WÓJT
Marek Wolszczak

Tabela nr 1 - łącznie

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2021 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		Przychód (nabycie)	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne *		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	364 429,19	42 188,60			42 188,60		17 772,00		17 772,00	388 845,79
2. Razem środki trwałe	54 035 634,84	2 305 157,38			2 305 157,38	185 665,96	23 275,18	210 271,31	419 212,45	55 921 579,77
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	8 355 671,15	103 574,47			103 574,47	158 965,95			158 965,95	8 300 279,67
2.1.1. Grunty stanowiące własność, jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	111 682,00									111 682,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	40 032 904,06	1 099 092,61			1 099 092,61				0,00	41 131 996,67
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 381 344,32	381 078,84			381 078,84		23 070,18	90 396,00	113 466,18	2 648 956,98
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	847 541,94	128 826,02			128 826,02			29 179,00	29 179,00	947 188,96
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 533 802,38	252 252,82			252 252,82		23 070,18	61 217,00	84 287,18	1 701 768,02
2.4. Środki transportu (gr. KŚT)	504 552,14	203 597,50			203 597,50	26 700,01			26 700,01	681 449,63
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	2 761 163,17	517 813,96			517 813,96		205,00	119 875,31	120 080,31	3 158 896,82
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	587 018,53	40 920,43			40 920,43				0,00	627 938,96
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	2 174 144,64	476 893,53			476 893,53			119 875,31	119 875,31	2 531 162,86
3. Zbiory biblioteczne	349 079,28	45 298,23			45 298,23		17 125,55		17 125,55	377 251,96
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	54 749 143,31	2 392 644,21			2 392 644,21	185 665,96	40 400,73	228 043,31	454 110,00	56 687 677,52

GMINA KOZŁOWO

ul. Mazurska 3

13-124 Kozłowo

NIP 984-02-09-741

WÓJT
Gminy

Marek Wojszczał

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Kadziewicz

Tabela nr 2 - łącznie

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)	
		3		5			
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy				Inne
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	364 429,19		18 620,35	19 970,00	38 590,35	17 772,00	385 247,54
2. Razem środki trwałe	21 785 131,53		2 216 429,42	0,00	2 216 429,42	204 367,49	23 797 193,46
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)							
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	16 636 377,63		1 363 185,20		1 363 185,20		17 999 562,83
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 194 007,26		298 172,25	0,00	298 172,25	84 287,18	2 407 892,33
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	655 284,88		45 919,43		45 919,43		701 204,31
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 538 722,38		252 252,82		252 252,82	84 287,18	1 706 688,02
2.4. Środki transportu (gr. KŚT)	364 668,81		8 162,25		8 162,25		372 831,06
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	2 590 077,83		546 909,72		546 909,72	120 080,31	3 016 907,24
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	420 853,19		70 086,18		70 086,18		490 939,37
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	2 169 224,64		476 823,54		476 823,54	120 080,31	2 525 967,87
3. Zbiory biblioteczne	349 079,28		45 298,23		45 298,23	17 125,55	377 251,96
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	22 498 640,00		2 280 348,00	19 970,00	2 300 318,00	239 265,04	24 559 692,96

GMINA KOZŁOWO
ul. Mazurska 3
13-124 Kozłowo
NIP 984-02-09-741

WOJCI
Grupa
Marek Wołszczak

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Knapkiewicz

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Razem	0,00	0,00

GMINA KOZŁOWO
 ul. Mazurska 3
 16-124 Kozłowo
 NIP 984-02-09-741

WOJCI
 G. i. P.
 Marek Wolszczak

SKARBNIK GMINY
 mgr Piotr Radziwiłowicz

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowanych i finansowanych

Specyfikacja 1	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr) 2	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr) 3
Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi		
Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi		
Razem	0,00	0,00

GMINA KOZŁOWO
ul. Mazurska 3
13-124 Kozłowo
NIP 984-02-09-741

WÓJT
Grupa
Marek Wolszczak

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Kudaśkiewicz

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				

GMINA KOZŁOWO
ul. Mazurska 3
13-124 Kozłowo
NIP 984-02-09-741

WÓJT
Grześ
Marek Wolszczak

SKARBNIK GMINY
Piotr
Piotr Pielichowski

Tabela nr 6

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu

	Wartość w zł i gr
1	2
Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	64 040,87
Środki trwałe użytkowane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
Razem	64 040,87

GMINA KOZŁOWO
 ul. Mazurska 3
 13-124 Kozłowo
 NIP 984-02-09-741

WÓJT
Grzegorz
 Marek Wojszczał

SKARBNIK Gminy:
Piotr
 mgr Piotr Kaczkiewicz

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Liczba (*)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego		
					3	4	5
Akcje							
Udziały	969	914 000,00				914 000,00	
Służne papiery wartościowe							
Inne papiery wartościowe							

(*) podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

GMINA KOZŁOWO
ul. Mazurska 3
13-124 Kozłowo
NIP 984-02-09-741

WÓJT
Grzegorz
Marek Wołoszczak

SKARBNIK GMINY
Robert Jankowski

Tabela nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3				7
I	Należności jednostki budżetowej	906 084,34				906 084,34
I 1.	Należności długoterminowe					
I 2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	906 084,34				906 084,34
I 2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	361 884,48				361 884,48
I 2.2.	Należności od budżetów					
I 2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I 2.4.	Pozostałe należności	544 199,86				544 199,86
II	Należności finansowe					

GMINA KOZŁOWO
 ul. Mazurska 3
 13-124 Kozłowo
 NIP 984-02-03-741

WOJTY
 Głuch
 Marek Wojszcak

SIKARSIŃSKI
 mgr Piotr Budziewicz

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I 1.	Na sprawy sądowe					
I 2.	Na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I 3.	Na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I 4.	Na kary					
I 5.	Inne					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GMINA KOZŁOWO
ul. Mazurska 3
15-124 Kozłowo
NIP 984-02-08-741

WOJCI
Grupa
Marek Wołszczak

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Kozłowiec

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Kredyty	3 300 000,00			3 300 000,00
2.	Umowa factoringu - modernizacja oświetlenia	74 110,92		74 110,92	
	Razem	3 374 110,92	0,00	74 110,92	3 300 000,00

GMINA KOZŁOWO
 ul. Mazurska 3
 13-124 Kozłowo
 NIP 364-02-09-741

WÓJT
Grzegorz
 Marek Wojszczał

SKARBNIK GMINY
Piotr Radziejewicz
 mgr Piotr Radziejewicz

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	-

WOJCI
Grupa
Marek Wojszczał

GMINA KOZŁOWO
ul. Mazurska 3
13-124 Kozłowo
NIP 984-02-09-741

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Kozłowski

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	4	5	4	5
Weksel								
Hipoteka					1 252 508,64			
Zastaw								
Inne								
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 252 508,64	0,00	0,00

WÓJCI
Gmina
Woliszczak

KOZŁOWO
ul. Woliszczaka 3
24-100 Koźłowo
tel. 084-02-09-741

SKARBNIA GMINY
mgr Piotr Kozłowski

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)	
	1	2	3	4	7			
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych								
- udzielone gwarancje i poręczenia								
- kaucje i wadła								
- indos weksli								
- inne								
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych		1 202 024,01				23 907,69		1 178 116,32
- udzielone gwarancje i poręczenia		1 202 024,01				23 907,69		1 178 116,32
- kaucje i wadła								
- indos weksli								
- inne								
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń								
Razem		1 202 024,01	0,00	23 907,69	1 178 116,32			

GMINA KOZŁOWO

ul. Mazurska 5

15-124 Kozłowo

NIP 984-02-09-741

WÓJT

Gmina

Marek Wołszczak

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Płaziewicz

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	<p>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV, a tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np...:</p> <ul style="list-style-type: none"> - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku 		
2.	<p>Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa bilansu - poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np..:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych 		

GMINA KOZŁOWO
ul. Marszałka 3
13-124 Kozłowo
NIP 984-02-03-741

WÓJT
Grzegorz
Marek Wolszczak

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Jędrzejewicz

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

1	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykorzystanych w bilansie	3	4
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym	217 875,50	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	147 401,13	
2.2.	Odprawy	52 680,00	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	17 794,37	
2.4.	Inne:		
3.	Inne informacje		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	1 557 592,40	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	1 038,69	Program "Wspieraj Seniora"
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw publicznych		
8.	Inne informacje: - wzajemne rozliczenia między jednostkami: nieodpłatne przekazanie środków trwałych w ramach projektu "Szkola ze Szkotowa na medal" - 29 179,00 zł Wyłączenie: - "Magiczny Dywan" - 16 199,00 zł - monitor interaktywny my Board Grey - 12 980,00 zł	29 179,00	W "zestawieniu zmian w funduszu jednostki" należy dokonać wyłączenia w poz. I.1.6 i I.2.6 - 29 179,00 zł.