

**ZARZĄDZENIE NR III.522.2023**  
**WÓJTA GMINY SULIKÓW**

z dnia 27 kwietnia 2023 r.

**w sprawie sprawozdania finansowego Gminy Sulików za 2022 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 ze zmianami) **Wójt Gminy Sulików zarządza, co następuje:**

§ 1. Przekazać Radzie Gminy Sulików sprawozdanie finansowe Gminy Sulików za 2022 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem jego wydania.

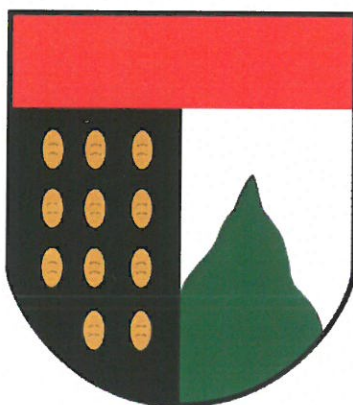
Wójt Gminy Sulików

**Robert Starzyński**

**Załącznik**

do zarządzenia Nr III.522.2023  
Wójta Gminy Sulików  
z dnia 27 kwietnia 2023 r.

**SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE GMINY SULIKÓW  
ZA 2022 ROK**



## SPRAWOZDANIE FINANSOWE GMINY SULIKÓW ZA 2023 ROK

Zgodnie z dyspozycją art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz.1634 ze zmianami) Wójt Gminy Sulików przekazuje Radzie Gminy Sulików sprawozdanie finansowe Gminy Sulików za 2022 rok, w celu rozpatrzenia i zatwierdzenia.

Zgodnie z § 23 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 Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342), sprawozdanie finansowe Gminy Sulików za 2022 rok składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu gminy zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 7 do rozporządzenia,
- 2) bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 do rozporządzenia,
- 3) rachunku zysku i strat jednostki (wariant porównawczy) zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 10 do rozporządzenia,
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostki zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 11 do rozporządzenia,
- 5) informacji dodatkowej zawierającej informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 12 do rozporządzenia.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Sulików</b> ul.Dworcowa 5  59-975 SULIKÓW	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 0146D46377C070EE 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>230821440</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	45 063 221,81	45 870 372,30	A Fundusz	46 744 465,25	48 532 273,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	40 571 629,01	43 386 564,61
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	40 120 595,44	40 960 996,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 172 836,24	5 145 708,87
A.II.1 Środki trwałe	39 380 206,00	38 491 599,95	A.II.1 Zysk netto (+)	23 304 464,45	25 394 093,22
A.II.1.1 Grunty	2 164 956,37	2 051 222,52	A.II.2 Strata netto (-)	-17 131 628,21	-20 248 384,35
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	12 842,90	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	36 972 435,16	35 721 268,41	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	149 454,11	660 755,95	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 334,11	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	91 026,25	58 353,07	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 252 982,34	2 366 500,53
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	740 389,44	2 469 396,37	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 092 155,97	2 221 124,55
A.III Należności długoterminowe	160 826,37	145 375,98	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	536 645,77	491 101,15
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	4 781 800,00	4 764 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	92 100,68	73 034,68
A.IV.1 Akcje i udziały	4 781 800,00	4 764 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	355 609,11	435 694,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	607 223,94	669 447,44

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Żukowska  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

0146D46377C070EE

\_\_\_\_\_  
Robert Starzyński

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	103 948,25	96 417,17
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	133 886,53	190 667,66
B Aktywa obrotowe	3 934 225,78	5 028 401,71	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	39,95	1 859,82
B.I Zapasy	39 928,80	91 867,73	D.II.8 Fundusze specjalne	262 701,74	262 902,28
B.I.1 Materiały	39 928,80	91 867,73	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	262 701,74	262 902,28
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	160 826,37	145 375,98
B.II Należności krótkoterminowe	3 621 829,86	4 606 549,95			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 652,67	5 278,39			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 821,14	23 681,92			
B.II.4 Pozostałe należności	3 600 356,05	4 577 589,64			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	272 467,12	329 984,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	272 467,12	328 124,21			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	1 859,82			
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 Żukowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Robert Starzyński  
(kierownik jednostki)

BeSTia

0146D46377C070EE

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>48 997 447,59</b>	<b>50 898 774,01</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>48 997 447,59</b>	<b>50 898 774,01</b>

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Żukowska  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

0146D46377C070EE

\_\_\_\_\_  
Robert Starzyński

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Żukowska  
(główny księgowy)

BeSTia


\_\_\_\_\_  
2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

0146D46377C070EE

\_\_\_\_\_  
Robert Starzyński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Sulików</b> ul.Dworcowa 5 59-975 SULIKÓW	<b>BILANS</b>  <b>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego</b>  <b>Gmina SULIKÓW</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 93C36106E3A715BF 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>230821440</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 351 550,58	7 449 310,28	I Zobowiązania	3 886 578,19	3 198 805,72
I.1 Środki pieniężne	6 351 550,58	7 449 310,28	I.1 Zobowiązania finansowe	3 845 342,62	2 714 677,30
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 350 803,90	7 449 285,97	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 131 766,62	731 609,30
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	746,68	24,31	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 713 576,00	1 983 068,00
II Należności i rozliczenia	285 427,94	73 854,82	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	40 306,59	482 847,31
II.1 Należności finansowe	60 000,00	71 500,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	928,98	1 281,11
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	2 451 536,95	3 966 601,68
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	60 000,00	71 500,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 601 779,65	1 412 529,73
II.2 Należności od budżetów	225 332,00	495,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 651 574,65	1 564 859,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	95,94	1 859,82	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	1 258,62	1 101,30	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-49 795,00	-152 330,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	131 323,71	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	49 795,00	152 330,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 331 361,41	2 401 741,95
			III Rozliczenia międzyokresowe	300 122,00	358 859,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 638 237,14</b>	<b>7 524 266,40</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 638 237,14</b>	<b>7 524 266,40</b>

Agnieszka Żukowska  
skarbnik

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński  
zarząd

BeSTia

93C36106E3A715BF

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27



Agnieszka Żukowska  
skarbnik

2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień


Robert Starzyński  
zarząd

BeSTia

93C36106E3A715BF

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Sulików  ul.Dworcowa 5  59-975 SULIKÓW	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień:  <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>230821440</b>		<b>10FF61F2F855DA9E</b> 

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	1 874 872,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Żukowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.04.27  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Robert Starzyński  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Żukowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.04.27  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Robert Starzyński  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki: Gmina Sulików
2. Siedziba jednostki: 59-975 Sulików, ul. Dworcowa 5
3. Podstawowy rodzaj działalności: Sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres do 01-01-2022 do 31-12-2022.
5. Przyjęte zasady polityki rachunkowości:
6. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad rachunkowości zawartych w ustawie o finansach publicznych oraz rozporządzeniu w sprawie rachunkowości i planu kont.

Wynik finansowy jednostki ustalają zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.

Środki trwale umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.

Środki trwale o wartości poniżej 10 000 zł umarża się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metoda liniową.

Składniki majątku o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej (Urząd Gminy Sulików) lub nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej (pozostałe jednostki). W Urzędzie Gminy Sulików odpis aktualizujący należności ustala się na poziomie: na należności publicznoprawnych – 20% zaległości, dla należności cywilnoprawnych – 40% zaległości.

Stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO - "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczenia nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.

#### Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Lp.	Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1.	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
2.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	W wysokości określonej w decyzji	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy i umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
3.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości

4.	Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według cen nabycia (cena zakupu powiększona o koszty zakupu, np. transportu, załadunku itp.)	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
5.	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	Według kosztów wytworzenia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
6.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	W wysokości określonej w decyzji	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
7.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
8.	Środki trwałe ujawnione w drodze inwentaryzacji	Według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
9.	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
10.	Materiały	Według cen nabycia	Według cen nabycia
11.	Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
12.	Zobowiązania	W kwocie wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
13.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
14.	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej

Inne informacje:

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.
2. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.
3. W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne. Nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji.
4. W jednostce nie wystąpiły zdarzenia między dniem bilansowym a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**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 do Informacji dodatkowej

## 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
Środki trwałe, w tym:	70 756 145,48	brak danych
dobra kultury	0,00	brak danych

## 1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dokonano odpisów aktualizujących.

## 1.4 Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce.

## 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

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce.

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

w zł

Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
Akcje:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Udziały	4 942	4 781 800,00	0	0,00	0	0,00	4 764	4 764 000,00
MSWK „SUPLAZ” w Sulikowie	4 764	4 764 000,00	0	0,00	0	0,00	4 764	4 764 000,00
Dolnośląska Inicjatywa Samorządowa Sp. z o.o. we Wrocławiu	178	17 800,00	0	0,00	178	17 800,00	0	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RAZEM	4 942	4 781 800,00	0	0,00	178	17 800,00	4 764	4 764 000,00

## 1.7 Odpisy aktualizujące 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

L.p.	Wyszczególnienie	Wysokość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Wysokość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
				Rozwiązanie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Razem zmniejszenie odpisów	
1	Fundusz alimentacyjny, odsetki (BP)	1 330 400,66	222 981,48	0,00	0,00	0,00	1 553 382,14
2	Fundusz alimentacyjny (BP)	1 595 579,57	80 564,24	0,00	0,00	0,00	1 676 143,81
3	Fundusz alimentacyjny (JST)	1 063 719,71	53 709,49	0,00	0,00	0,00	1 117 429,20
4	Zaliczka alimentacyjna (BP)	194 800,61	0,36	5 293,67	0,00	5 293,67	189 507,30
5	Zaliczka alimentacyjna (JST)	194 800,60	0,19	5 293,49	0,00	5 293,49	189 507,30
6	Nienależnie pobrane świadczenia	1 386,00	0	1 386,00	0,00	1 386,00	0,00
10	Należności cywiloprawne	39 133,05	6 208,08	0,00	0,00	0,00	45 341,13
11	Należności publicznoprawne	645 015,64	200 910,11	66 899,02	0,00	66 899,02	779 026,73
	<b>RAZEM</b>	<b>5 064 835,84</b>	<b>564 373,95</b>	<b>78 872,18</b>	<b>0,00</b>	<b>78 872,18</b>	<b>5 550 337,61</b>

**1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Nie utworzono rezerw.

**1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

w zł

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
2 191 524,00	261 016,00	261 036,00	2 713 576,00

**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**

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce.

**1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce.

**1.12 Kwota 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**

w zł

Zobowiązanie warunkowe	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
Zabezpieczenia pożyczek – weksel in blanco	2 206 000,00	1 600 000,00
Zabezpieczenia kredytów – weksel in blanco	2 000 000,00	0,00
Zabezpieczenia umów dotacji – weksel in blanco	373 517,00	190 872,00
Zabezpieczenie umów – gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe	0,00	0,00
Poręczenie kredytu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Sulikowie	84 000,00	84 000,00
<b>RAZEM</b>	<b>8 023 517,00</b>	<b>1 874 872,00</b>

**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.**

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce.

**1.14 Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

2 005 012,47 zł

**1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2022 roku**

w zł

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Odprawy emerytalne i rentowe	159 989,82
2	Nagrody jubileuszowe	89 147,05
3	Ekwiwalenty za urlop	32 435,11
4	Odprawy pośmiertne i związane z likwidacją stanowiska	14 565,60
	<b>RAZEM</b>	<b>296 137,58</b>

**1.16 Inne informacje, niewymienione wcześniej dane związane z bilansem lub bilansem z wykonania budżetu JST**

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce.

**2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie tworzono odpisów aktualizujących.



**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**

Koszt wytworzenia przyjętych środków trwałych w 2022, r. wyniósł 2 460 786,37 zł

**2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

w zł

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość przychodów	Wartość kosztów
1	Dochody z tytułu sprzedaży węgla po preferencyjnych cenach dla gospodarstw domowych	258 712,93	188 490,77
2	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	476 073,36	476 073,36
3	Darowizny na pomoc obywatelom Ukrainy	34 145,25	19 065,55
4	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – dodatek węglowy	4 222 800,00	4 222 800,00
5	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – dodatek energetyczny	374 340,00	374 340,00
6	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – dodatek dla podmiotów wrażliwych	66 742,64	66 742,64
7	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	396 357,00 zł	-
8	Dotacja celowa otrzymana w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – refundacja poniesionych środków w ramach zadania „Wita-Smeda – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego – etap I”	48 227,21	-
9	Dotacja celowa otrzymana w ramach programów finansowanych ze środków europejskich – w ramach zadania „Cyfrowa Gmina”	100 000,00	76 644,99
10	Dotacja celowa otrzymana z Budżetu Państwa na realizację zadania „Poznaj Polskę”	29 081,34	-
11	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych ze środków europejskich na realizację zadania „Wsparcie dzieci z rodzin popegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”	416 206,20	416 206,20
12	Refundacja środków w związku z realizacją zadania „Czyste powietrze”	19 557,34	19 557,34

13	Środki z Rządowego funduszu rozwoju Dróg na zad. „Przebudowa ul. Sportowej w Sulikowie”	563 295,00	-
14	Dotacja celowa otrzymana na realizację zadania „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Studniskach Górnych”	149 500,00	149 500,00
15	Grant na utworzenie sfery gier w Szkole Podstawowej w Sulikowie	16 926,00	19 926,00
16	Dotacja celowa udzielona dla Powiatu Zgorzeleckiego na zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi powiatowej nr 248D Radzimów-Platerówka”	-	119 652,58
17	Realizacja zadania „Laboratorium przyszłości przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Sulikowie	-	32 280,00
18	Realizacja zadania „Laboratorium przyszłości przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Sulikowie	-	12 000,00

#### 2.4. Inne informacje


Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce.

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

Zdarzenie nie wystąpiło w jednostce.

## Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			ogółem zwiększenia wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość- stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne*)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	Stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	2 584 970,91	0,00	22 903,71	0,00	22 903,71	0,00	0,00	22 724,17	0,00	22 724,17	2 585 150,45	2 584 970,91	22 903,71	22 724,17	2 585 150,45	0,00	0,00
a	Wartości niematerialne i prawne - amortyzowane stopniowo	2 461 916,83	0,00	3 996,00	0,00	3 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 465 912,83	2 461 916,83	3 996,00	0,00	2 465 912,83	0,00	0,00
b	Wartości niematerialne i prawne - amortyzowane jednorazowo	123 054,08	0,00	18 907,71	0,00	18 907,71	0,00	0,00	22 724,17	0,00	22 724,17	119 237,62	123 054,08	18 907,71	22 724,17	119 237,62	0,00	0,00
2	Środki trwałe	67 149 096,25	0,00	71 607,33	1 319 436,83	1 391 044,16	0,00	312 355,12	56 790,26	0,00	369 145,38	68 170 995,03	27 768 890,25	2 031 518,60	121 013,77	29 679 395,08	39 380 206,00	38 491 599,95
Grupa 0	Grunty	2 164 956,37	0,00	5 240,95	0,00	5 240,95	0,00	118 974,80	0,00	0,00	118 974,80	2 051 222,52	0,00	0,00	0,00	0,00	2 164 956,37	2 051 222,52
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielczy prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	29 041 924,88	0,00	55 228,48	175 275,78	230 504,26	0,00	193 380,32	18 620,72	0,00	212 001,04	29 060 428,10	12 531 488,95	721 768,44	92 444,58	13 160 812,81	16 510 435,93	15 899 615,29
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 633 611,63	0,00	0,00	599 269,45	599 269,45	0,00	0,00	8 493,00	0,00	8 493,00	33 224 388,08	12 171 612,40	1 232 883,21	1 760,65	13 402 734,96	20 461 999,23	19 821 653,12
Grupa 3	kotły i maszyny energtryczne	727 393,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 560,00	0,00	9 560,00	717 833,08	717 974,17	2 577,20	6 692,00	713 859,37	9 418,91	3 973,71
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	482 316,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 720,61	0,00	3 720,61	478 595,74	478 002,30	4 215,38	3 720,61	478 497,07	4 314,05	98,67
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	178 476,50	0,00	11 137,90	0,00	11 137,90	0,00	0,00	16 395,93	0,00	16 395,93	173 218,47	161 450,75	7 078,22	16 395,93	152 133,04	17 025,75	21 085,43
Grupa 6	Urządzenia techniczne	953 813,43	0,00	0,00	544 891,60	544 891,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498 705,03	835 118,03	27 988,86	0,00	863 106,89	118 695,40	635 598,14
Grupa 7	Środki transportu	157 020,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 020,81	154 686,70	2 334,11	0,00	157 020,81	2 334,11	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, nieruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieklasyfikowane	809 583,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	809 583,20	718 556,95	32 673,18	0,00	751 230,13	91 026,25	58 353,07
	Pozostałe środki trwałe (niskocenne) - amortyzowane jednorazowo	2 828 510,91	0,00	183 157,72	0,00	183 157,72	0,00	0,00	157 078,64	0,00	17 858,06	2 993 810,57	2 828 510,91	183 157,72	17 858,06	2 993 810,57	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>69 734 067,16</b>	<b>0,00</b>	<b>94 511,04</b>	<b>1 319 436,83</b>	<b>1 413 947,87</b>	<b>0,00</b>	<b>312 355,12</b>	<b>79 514,43</b>	<b>0,00</b>	<b>391 869,55</b>	<b>70 756 145,48</b>	<b>30 353 861,16</b>	<b>2 054 422,31</b>	<b>143 737,94</b>	<b>32 264 545,53</b>	<b>39 380 206,00</b>	<b>38 491 599,95</b>

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Sulików</b> ul.Dworcowa 5 59-975 SULIKÓW Numer identyfikacyjny REGON <b>230821440</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu  Wysłać bez pisma przewodniego 73CCAEC3ED586CCE 	
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			35 055 345,82	37 833 714,75
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			178 285,50	96 836,28
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	209 967,24
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			34 877 060,32	37 526 911,23
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>			28 840 361,37	33 294 677,92
B.I.	Amortyzacja			2 071 465,46	2 031 518,60
B.II.	Zużycie materiałów i energii			1 365 879,19	2 043 849,69
B.III.	Usługi obce			5 466 808,14	5 759 461,85
B.IV.	Podatki i opłaty			536 866,93	506 543,63
B.V.	Wynagrodzenia			9 264 829,74	9 971 775,83
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			2 539 381,54	2 630 193,93
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			145 481,37	238 849,83
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	188 490,77
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			7 372 990,83	9 832 580,19
B.X.	Pozostałe obciążenia			76 658,17	91 413,60
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>			6 214 984,45	4 539 036,83
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>			74 207,28	71 685,44
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			74 207,28	71 685,44
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>			49 309,12	27 729,43

Agnieszka Żukowska  
główny księgowy

2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński  
kierownik jednostki

BeSTia

73CCAEC3ED586CCE

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

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	49 309,12	27 729,43
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>6 239 882,61</b>	<b>4 582 992,84</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>4 679,52</b>	<b>705 084,53</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 679,52	692 580,92
G.III.	Inne	0,00	12 503,61
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>71 725,89</b>	<b>142 368,50</b>
H.I.	Odsetki	71 725,89	142 368,50
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>6 172 836,24</b>	<b>5 145 708,87</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>6 172 836,24</b>	<b>5 145 708,87</b>

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Żukowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Robert Starzyński  
kierownik jednostki

BeSTia

73CCAEC3ED586CCE

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Żukowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Robert Starzyński  
kierownik jednostki

BeSTia

73CCAEC3ED586CCE

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Sulików</b> ul.Dworcowa 5 59-975 SULIKÓW Numer identyfikacyjny REGON <b>230821440</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu  Wysłać bez pisma przewodniego 6650637DEBB9A320 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		45 280 276,57	40 571 629,01
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		49 923 630,96	63 021 829,23
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		19 378 493,87	23 304 464,45
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		29 284 087,83	36 334 917,70
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		1 227 152,74	3 367 214,65
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		10 000,00	0,00
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		23 896,52	15 232,43
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		54 632 278,52	60 206 893,63
I.2.1. Strata za rok ubiegły		16 932 420,97	17 131 628,21
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		34 935 662,48	37 849 982,43
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		2 726 560,80	4 867 760,23
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		27 732,08	238 531,26
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		9 902,19	118 991,50
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		40 571 629,01	43 386 564,61

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Żukowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Robert Starzyński  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	6 172 836,24	5 145 708,87
III.1.	zysk netto (+)	23 304 464,45	25 394 093,22
III.2.	strata netto (-)	-17 131 628,21	-20 248 384,35
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	46 744 465,25	48 532 273,48

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Żukowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Robert Starzyński  
kierownik jednostki



\_\_\_\_\_  
Agnieszka Żukowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-04-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Robert Starzyński  
kierownik jednostki