

**UCHWAŁA Nr XLIX/383/22**  
**RADY MIEJSKIEJ W CEGŁOWIE**  
z dnia 21 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminy Cegłów  
wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2021 r.**

Na podstawie art. 18, ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305), Rada Miejska w Cegłowie uchwała co następuje:

**§ 1.**

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminy Cegłów wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2021 r.

**§ 2.**

Sprawozdanie finansowe stanowi Załącznik Nr 1, zaś sprawozdanie z wykonania budżetu stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


**PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ**

*Radosław Chmielewski*

**Uzasadnienie:**

Zgodnie z art. 270 ust 4 ustawy o finansach publicznych „Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu, w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym”. Radni otrzymali do dnia 31 marca 2022 r. sprawozdanie Burmistrza Cegłowa z wykonania budżetu Gminy Cegłów za 2021 r. Omówione zostały sprawozdania finansowe za 2021 r. Przedłożony projekt uchwały jest zatwierdzeniem przyjęcia tych sprawozdań.

KANCELARIA GMINY  
25.04.2022  
A. Stachowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego	Adresat:
Gmina Ceglów ul. Kościuszki 4 05-319 CEGŁÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON		Gmina CEGŁÓW	Wysłać bez pisma przewodniego
711582635		sporządzony	600E305C9E84B443
		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	60 296 930,21	69 231 338,84	A Fundusz	60 142 328,15	70 069 511,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	52 400 744,27	57 840 408,33
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 854 890,80	-933 511,21
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	60 266 930,21	69 201 338,84	A.III Wynik budżetu (+,-)	1 921 379,59	91 531,50
A.III.1.1 Grunty	7 961 693,51	8 114 879,16	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	8 675 095,09	13 071 082,65
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 111 315,93	54 202 236,43	A.IV.1.1 Zysk netto	25 131 419,84	29 533 735,37
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	844 252,03	1 534 417,42	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-16 456 324,75	-16 462 652,72
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 349 668,74	5 349 805,83	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	30 000,00	30 000,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	30 000,00	30 000,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	4 567 222,00	4 688 000,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	4 567 222,00	4 688 000,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	8 650 422,05	9 699 101,86	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 850 881,60	3 730 021,23
B.I Zapasy	19 838,89	23 327,94	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	810 778,00	845 000,00

SEKRETARZ GMINY

Milena Dąbrowska  
skarbnik

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Marcin Uchman

Marcin Uchman

zarząd

BeSTia

600E305C9E84B443

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.25

B.II Należności i roszczenia	2 781 890,08	3 740 090,45	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 941 561,48	2 804 890,51
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	5 848 693,08	5 935 683,47	C.IV Fundusze specjalne	98 542,12	80 130,72
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	386 980,00	443 014,00
C Rozliczenia międzyokresowe	59,49	105,80	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>68 947 411,75</b>	<b>78 930 546,50</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>68 947 411,75</b>	<b>78 930 546,50</b>



Milena Dąbrowska  
 skarbnik

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień



Marcin Uchman  
 zarząd



SKARBNIK  


Milena Dąbrowska  
skarbnik


2022-04-25  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

  
Marcin Uchman

Marcin Uchman  
zarząd



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Ceglów</b> ul. Kościuszki 4 05-319 CEGLÓW		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON <b>711582635</b>			Wysłać bez pisma przewodniego AADF778ED7562EA6 
		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	57 516 632,94	66 455 422,00	A Fundusz	57 320 428,51	66 988 196,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	48 796 605,03	54 270 414,59
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	57 486 632,94	66 425 422,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 523 823,48	12 717 781,81
A.II.1 Środki trwałe	56 136 964,20	61 075 616,17	A.II.1 Zysk netto (+)	24 972 673,68	29 180 434,53
A.II.1.1 Grunty	7 213 693,51	7 366 879,16	A.II.2 Strata netto (-)	-16 448 850,20	-16 462 652,72
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	48 172 314,72	52 348 752,33	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	411 129,19	609 608,39	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	91 152,54	463 972,76	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	248 674,24	286 403,53	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 937 663,28	2 650 086,80
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 349 668,74	5 349 805,83	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	2 937 663,28	2 650 086,80
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	544 617,58	163 847,76
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	30 000,00	30 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	30 000,00	30 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	103 381,49	105 202,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	532 398,48	552 878,85

OKRĘGOWY KSIĘGOWY

Milena Dąbrowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

AADF778ED7562EA6

BURMISTRZ

Marcin Uchman  
Marcin Uchman

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 347 500,06	1 423 006,77
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	311 088,05	325 020,59
B Aktywa obrotowe	2 741 458,85	3 182 861,20	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	135,50	0,00
B.I Zapasy	19 838,89	23 327,94	D.II.8 Fundusze specjalne	98 542,12	80 130,72
B.I.1 Materiały	12 521,11	17 374,33	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	98 542,12	80 130,72
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	7 317,78	5 953,61	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 352 487,06	2 796 091,86			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	929,00	231 052,01			
B.II.2 Należności od budżetów	120 354,00	283 193,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 231 204,06	2 281 846,85			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	369 132,90	363 441,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	369 132,90	363 441,40			
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			

SKARBNIA GMINY

Milena Dąbrowska  
(główny księgowy)

2022-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

AADF778ED7562EA6

BURMISTRZ

Marcin Uchman  
Marcin Uchman

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>60 258 091,79</b>	<b>69 638 283,20</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>60 258 091,79</b>	<b>69 638 283,20</b>

  
 MILENA DĄBROWSKA  
 Główny księgowy

Milena Dąbrowska  
 (główny księgowy)

2022-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

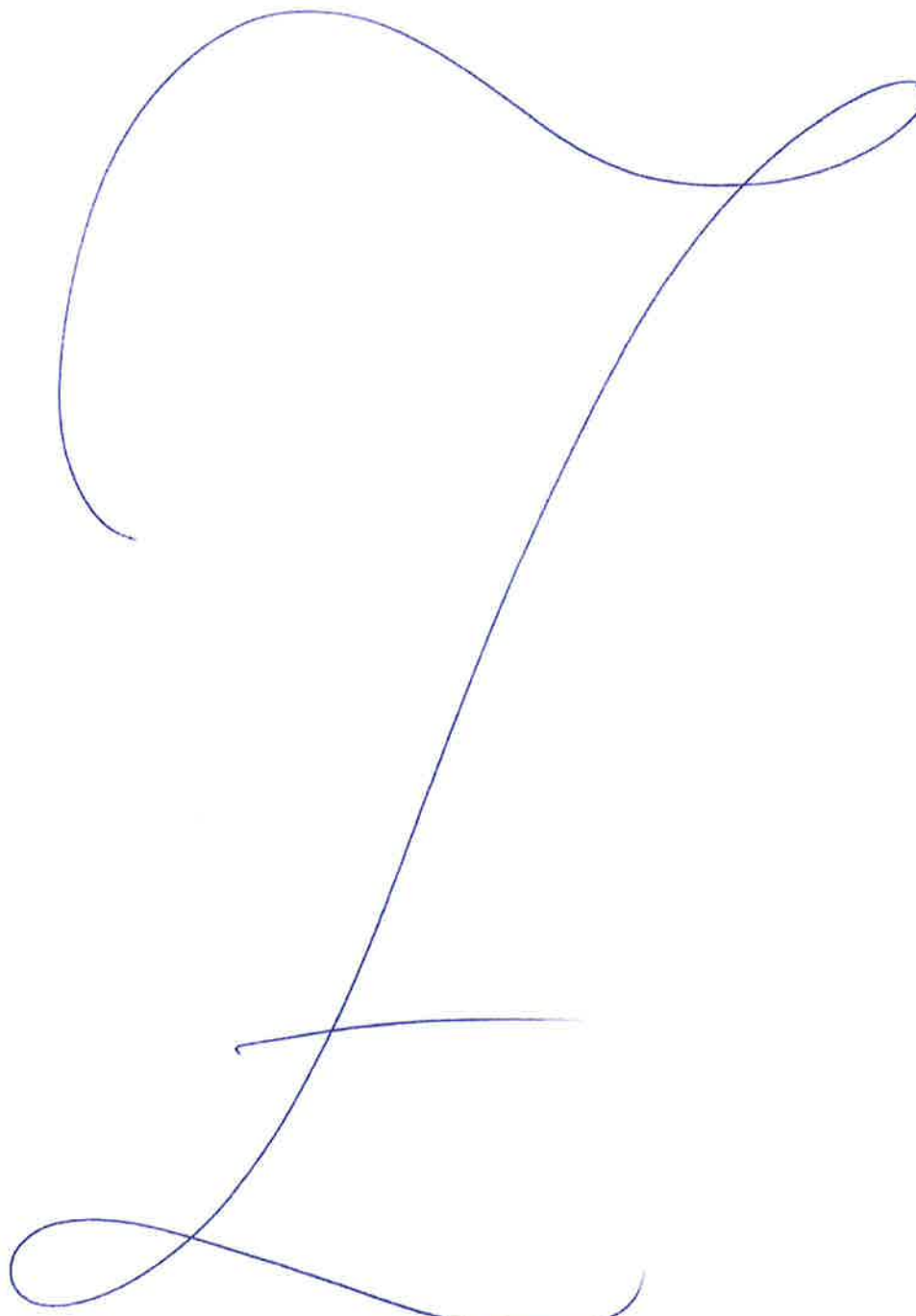
AADF778ED7562EA6

  
 BURMISTRZ

Marcin Uchman  
 Marcin Uchman

(kierownik jednostki)

BeSTia



Milena Dąbrowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-25


(rok, miesiąc, dzień)

AADF778ED7562EA6



Marcin Uchman  
(kierownik jednostki)

Uzasadnienie wyboru formy opodatkowania  
 23.04.2022  
 A. Stachowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Ceglów ul. Kościuszki 4 05-319 CEGLÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 14FBA1A685DF0084	
711582635				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		35 732 320,22	40 262 079,66
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		35 732 320,22	40 262 079,66
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		27 950 724,29	27 912 367,81
B.I.	Amortyzacja		2 613 457,65	3 005 292,04
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 023 666,82	2 312 156,78
B.III.	Usługi obce		3 987 830,35	2 957 787,90
B.IV.	Podatki i opłaty		12 612,55	22 182,36
B.V.	Wynagrodzenia		7 860 521,54	8 268 186,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 357 934,86	2 426 921,30
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		469 104,38	481 886,71
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 625 596,14	8 437 954,43
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		7 781 595,93	12 349 711,85
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		174 026,43	400 987,60
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		115 932,98	304 211,43
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		58 093,45	96 776,17
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		50 372,01	5 840,03

Milena Dąbrowska  
główny księgowy

2022-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Uchman  
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	50 372,07	5 840,03
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>7 905 250,29</b>	<b>12 744 859,42</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>712 446,43</b>	<b>6 814,40</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	137 586,43	6 814,40
G.III.	Inne	574 860,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>93 873,24</b>	<b>33 892,01</b>
H.I.	Odsetki	83 286,41	33 892,01
H.II.	Inne	10 586,83	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>8 523 823,48</b>	<b>12 717 781,81</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>8 523 823,48</b>	<b>12 717 781,81</b>

*Milena Dąbrowska*

Milena Dąbrowska  
główny księgowy

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**

*Marcin Uchman*

Marcin Uchman

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

*[Large handwritten signature in blue ink]*

*[Handwritten signature]*


Milena Dąbrowska  
główny księgowy

2022-04-25  
rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**

*[Handwritten signature]*  
Marcin Uchman  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ceglów ul. Kościuszki 4 05-319 CEGLÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>711582635</b>		Wysłać bez pisma przewodniego B5D3E651B99FCFBD 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		72 440 688,64	48 796 605,03
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		43 307 142,77	81 294 353,42
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	24 972 673,68
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		33 630 083,15	40 570 152,59
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		9 141 584,85	15 260 696,23
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		0,00	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		535 474,77	490 830,92
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		66 951 226,38	75 820 543,86
I.2.1. Strata za rok ubiegły		18 657 864,90	16 448 850,20
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		36 198 622,78	40 754 566,77
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		11 986 144,92	18 557 905,96
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		92 102,00	12 761,19
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		16 491,78	46 459,74
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		48 796 605,03	54 270 414,59

Milena Dąbrowska  
główny księgowy  
23.04.2022  
BeSTia  
A. Stachowicz

2022-04-25  
rok, miesiąc, dzień

BUKMISTRZ  
Marcin Uchman  
kierownik jednostki

B5D3E651B99FCFBD

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.25

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	8 523 823,48	12 717 781,81
III.1.	zysk netto (+)	24 972 673,68	29 180 434,53
III.2.	strata netto (-)	-16 448 850,20	-16 462 652,72
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	57 320 428,51	66 988 196,40

*Milena Dąbrowska*

Milena Dąbrowska  
główny księgowy

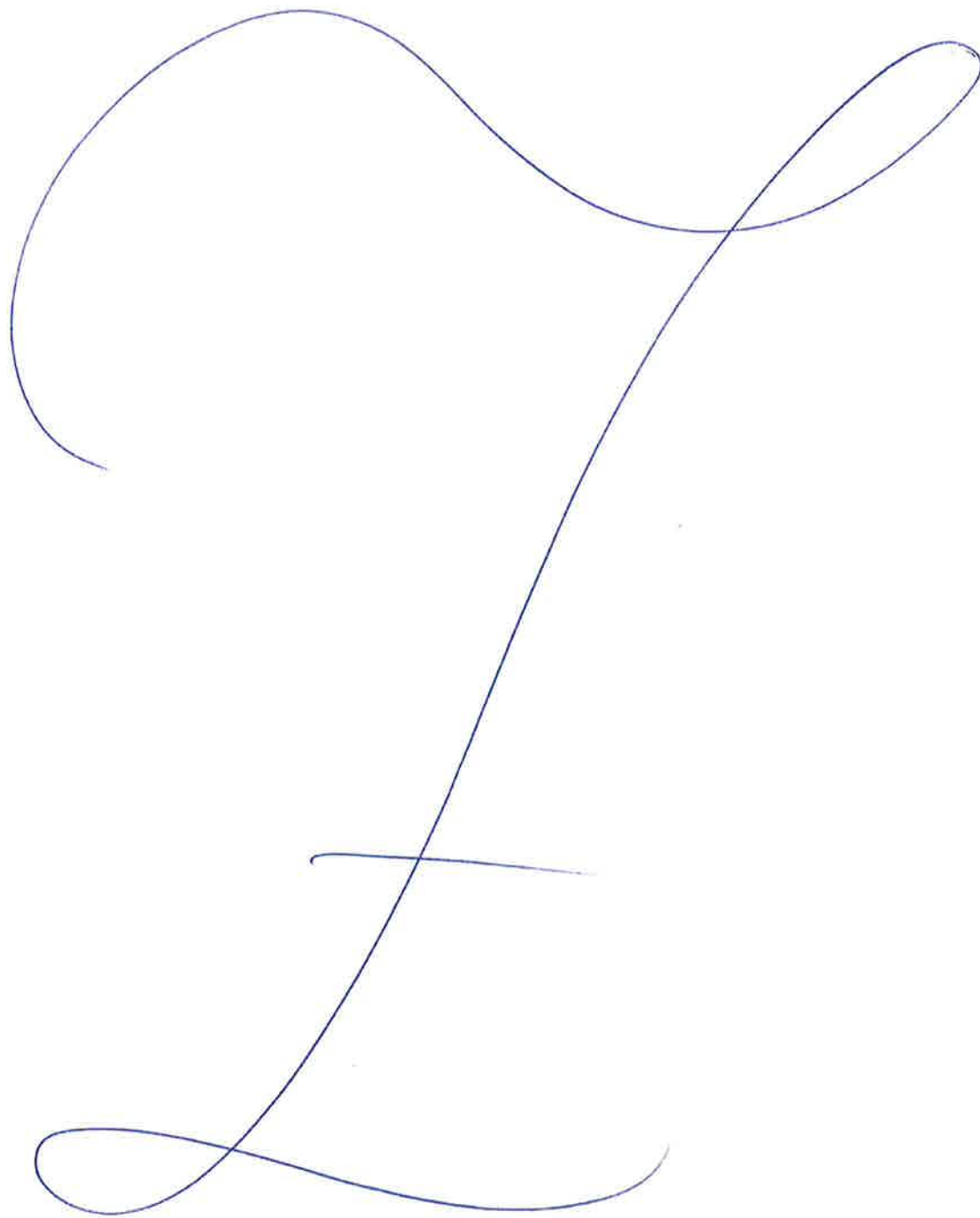
2022-04-25


rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**  
*Marcin Uchman*

Marcin Uchman  
kierownik jednostki






  
Milena Dąbrowska  
główny księgowy

2022-04-25  
rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**  
  
Marcin Uchman  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Ceglów  ul. Kościuszki 4  05-319 CEGŁÓW	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>711582635</b>		<p style="text-align: center;"><b>13C6773177A7E451</b></p> 

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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SEKRETARZ JEDNOSTKI

Milena Dąbrowska  
(główny księgowy)

2022.04.25

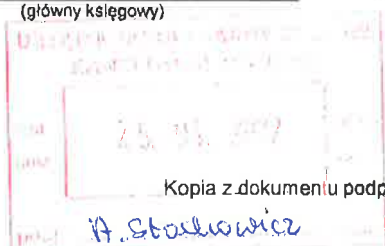
rok mies. dzień

BURMISTRZ

Marcin Uchman  
Marcin Uchman

(kierownik jednostki)

BeSTia



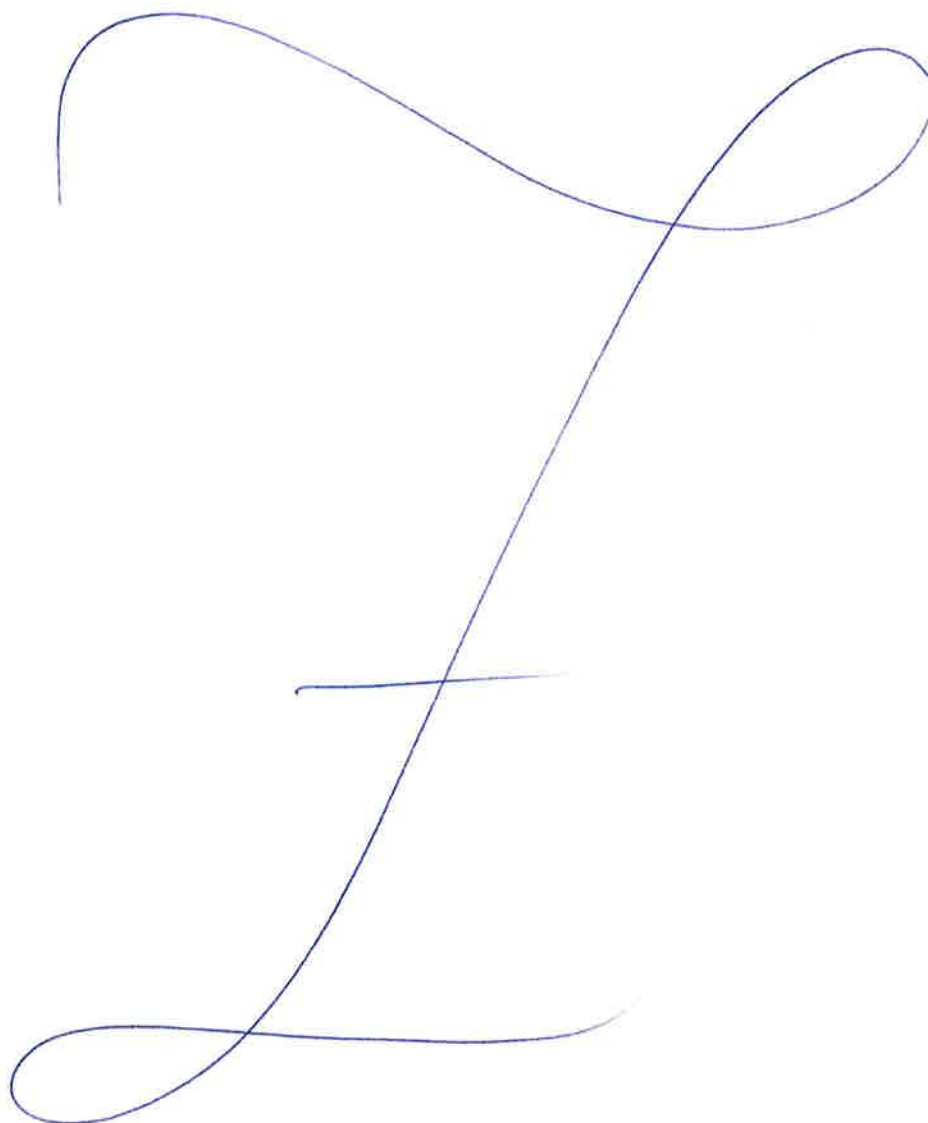
13C6773177A7E451

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.25

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*Milena Dąbrowka*

Milena Dąbrowka  
(główny księgowy)

2022.04.25

rok mies. dzień

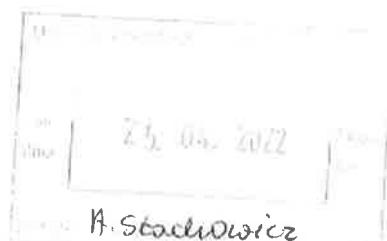
**BURMISTRZ**

*Marcin Uchman*

Marcin Uchman

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Cegłów
1.2	siedzibę jednostki ul. Kościuszki 4, 05-319 Cegłów
1.3	adres jednostki ul. Kościuszki 4, 05-319 Cegłów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka Samorządu Terytorialnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Tak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Środki trwałe:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Środki trwałe powstają z realizacji inwestycji, wycenia się je według wartości wszystkich poniesionych kosztów na dany obiekt w stanie kompletnym,</li> <li>Środki trwałe zakupione wprowadza się do ewidencji według ceny nabycia,</li> <li>Środki trwałe otrzymane wycenia się według wartości określonej w decyzji, w akcie notarialnym lub innym dokumencie przekazania,</li> <li>Środki trwałe ujawnione lub otrzymane w formie darowizny według wartości ustalonej przez komisję, w której skład wchodzi Wójt Gminy.</li> <li>Środki trwałe umarza się stosując metodę liniową amortyzacji.</li> <li>Umarzanie środków trwałych naliczane jest od następnego dnia miesiąca po przyjęciu środka trwałego a kończy się z końcem miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego lub w którym postawiono je w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono ich niedobór.</li> <li>Umarzanie naliczane jest jednorazowo za cały rok według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> </ol> <p>Pozostałe środki trwałe:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Pozostałe środki trwałe przy cenie zakupu do 100 zł. księgowane są bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej jak i ewidencji ilościowej.</li> <li>Pozostałe środki trwałe przy cenie zakupu powyżej 100 zł. podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej w księgach inwentarzowych wydziału księgowości.</li> <li>Pozostałe środki trwałe umarza się w 100% w momencie przyjęcia do użytkowania</li> </ol> <p>Wartości niematerialne i prawne:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, finansuje się ze środków na inwestycje i umarza stopniowo</li> <li>Pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się w 100% w miesiącu wydania ich do użytkowania.</li> </ol> <p>Inwestycje:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Koszty inwestycji obejmują wartość w cenie nabycia.</li> </ol> <p>Środki pieniężne:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej i w takiej wartości ujmuje się w bilansie. Wartości pieniężne w walutach obcych w ciągu roku obrotowego ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej (przeliczonej na polskie zł) według kursu zakupu lub kursu sprzedaży danej waluty na dzień operacji walutowej – ustalonej przez Prezesa NBP</li> </ol> <p>Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się książki i zbiory biblioteczne,</p>

	<p>Środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie</p> <p>Zapasy:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ewidencja materiałów i towarów prowadzona jest w rzeczywistych cenach nabycia.</li> <li>2. Ustalam wykaz materiałów podlegających księgowaniu bezpośrednio w koszty: <ul style="list-style-type: none"> <li>- materiały biurowo – kancelaryjne,</li> <li>- broszury,</li> <li>- środki czystości,</li> <li>- odzież ochronna i robocza,</li> <li>- materiały i drobny sprzęt kupowany dla OSP,</li> <li>- materiały i drobny sprzęt kupowany dla wydziału gospodarki komunalnej,</li> <li>- materiały i drobny sprzęt dla pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych.</li> </ul> </li> </ol> <p>Naliczności i zobowiązania oraz inne aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału po kursie walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka.</p>
5.	inne informacje
	Brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<p>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 – <u>podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</u></p>
	<p>Stan początkowy środków trwałych na dzień 1.01.2021 r. – 89.647.712,31 zł.</p> <p><b>Środki trwałe:</b></p> <p><b>Grunty: Stan początkowy 7.213.693,51 zł.</b></p> <p>Zwiększenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzenie na stan – 61.096,00 zł.</li> <li>- zakup wraz z aktami notar. – 92.089,65 zł.</li> </ul> <p>Zmniejszenia: 0,00 zł.</p> <p>Stan końcowy: 7.366.879,16 zł.</p> <p><b>Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego: Stan początkowy 21.922.003,73 zł.</b></p> <p>Zwiększenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zwiększenie wartości 1.757.650,06 zł.</li> </ul> <p>Zmniejszenia: 0,00 zł.</p> <p>Stan końcowy 23.679.653,79 zł.</p> <p><b>Obiekty inżynierii lądowej i wodnej: Stan początkowy 56.246.949,49 zł.</b></p> <p>Zwiększenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zwiększenie wartości 260.808,66 zł</li> <li>- nowy środek trwały (zakończenie budowy) 4.933.634,66 zł.</li> </ul> <p>Zmniejszenia: 0,00 zł.</p> <p>Stan końcowy 61.441.392,81 zł.</p> <p><b>Kotły i maszyny energetyczne: Stan początkowy 69.400,00 zł.</b></p> <p>Zwiększeni: 0,00 zł.</p> <p>Zmniejszenia: 0,00 zł.</p> <p>Stan końcowy 69.400,00 zł.</p> <p><b>Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania: Stan początkowy 1.428.846,71 zł.</b></p> <p>Zwiększenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zakup 17.690,00 zł.</li> </ul> <p>Zmniejszenia: 0,00 zł.</p> <p>Stan końcowy 1.446.536,71 zł.</p> <p><b>Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne: Stan początkowy 442.255,50 zł.</b></p> <p>Zwiększenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zakup 0,00 zł.</li> </ul> <p>Zmniejszenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- sprzedaż 0,00 zł.</li> </ul> <p>Stan końcowy 442.255,50 zł.</p>

**Urządzenia techniczne: Stan początkowy 233.561,76 zł.**

Zwiększenia:

- nowy środek trwały 308.730 zł.

Zmniejszenia: 0,00 zł.

Stan końcowy 542.291,76 zł.

**Środki transportu: Stan początkowy 1.529.016,25 zł.**

Zwiększenia: .

- nowy środek trwały – zakup 433.886,37 zł.

Zmniejszenia:

- sprzedaż 31.903,00 zł.

Stan końcowy 1.930.999,62 zł.

**Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane: Stan początkowy 561.985,36 zł.**

Zwiększenia:

- zwiększenie wartości 57.377,70 zł.,

- zakup 12.238,50 zł.

- modernizacja 21.503,60 zł

Zmniejszenia:

- sprzedaż 0,00 zł.

Stan końcowy 653.105,16 zł.

Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. 97.572.514,51 zł.

**Umorzenie środków trwałych:**

Stan umorzenia środków trwałych na dzień 01.01.2021 r. 33.510.748,11 zł.

**Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego: Stan początkowy 4.288.121,74 zł.**

Zwiększenia:

- umorzenie roczne 547.840,17 zł.

Zmniejszenia: 0,00 zł.

Stan końcowy 4.835.961,91 zł.

**Obiekty inżynierii lądowej i wodnej: Stan początkowy 25.708.516,76 zł.**

Zwiększenia:

- umorzenie roczne 2.227.815,60 zł.

Zmniejszenia: 0,00 zł.

Stan końcowy 27.936.332,36 zł.

**Kotły i maszyny energetyczne: Stan początkowy 25.074,00 zł.**

Zwiększenia:

- umorzenie roczne 8.358,00 zł.

Zmniejszenia: 0,00 zł.

Stan końcowy 33.432,00 zł.

**Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania: Stan początkowy 1.232.839,56 zł.**

Zwiększenia:

- umorzenie roczne 58.557,57 zł.

Zmniejszenia: 0,00 zł.

Stan końcowy 1.291.397,13 zł.

**Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne: Stan początkowy 342.750,53 zł.**

Zwiększenia:

- umorzenie roczne 47.569,51 zł.

Zmniejszenia: 0,00 zł.

Stan końcowy 390.320,04 zł.

**Urządzenia techniczne: Stan początkowy 162.270,69 zł.**

Zwiększenia:

- umorzenie roczne 13.455,72 zł.

Zmniejszenia: 0,00 zł.

Stan końcowy 175.726,41 zł.

**Środki transportu: Stan początkowy 1.437.863,71 zł.**

**Zwiększenia**

- umorzenie roczne 48.304,96 zł.

Zmniejszenia: sprzedaż 19.141,81 zł.

Stan końcowy 1.467.026,86 zł.

**Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane: Stan początkowy 313.311,12 zł.**

**Zwiększenia:**

- umorzenie roczne 53.390,51 zł.

Zmniejszenia: 0,00 zł.

Stan końcowy 366.701,63 zł.

Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. 36.496.898,34 zł.

**Wartości niematerialne i prawne**

Stan wartości niematerialnych i prawnych na dzień 1.01.2021 r. 777.870,35 zł.

**Zwiększenia:**

- zakup 5.763,30 zł.

- programy 52.674,89 zł.

Zmniejszenia: 87.034,80 zł.

Stan wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2021 r. 749.273,74 zł.

**Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:**

Stan umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na dzień 1.01.2021 r. 777.870,35 zł.

**Zwiększenia:**

- umorzenie 58.438,19 zł.

Zmniejszenia: 87.034,80 zł.

Stan umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2021 r. 749.273,74 zł.

**Pozostałe środki trwałe**

Stan pozostałych środków trwałych na dzień 1.01.2021 r. 3.806.980,68 zł.

Zwiększenia: 324.070,02 zł

**Zmniejszenia:**

- protokół zniszczenia 2.031,30 zł.

- inne 302.725,50 zł.

Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. 3.826.293,90 zł.

**Umorzenie pozostałych środków trwałych:**

Stan umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na dzień 1.01.2021 r. 3.806.980,68 zł.

Zwiększenia: 324.070,02 zł.

Zmniejszenia: 304.756,80 zł.

Stan umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2021 r. 3.826.293,90 zł.

**Zbiory biblioteczne**

Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 1.01.2021 r. 213.822,09 zł.

Zwiększenia: 50.062,59 zł

**Zmniejszenia:**

- ubytkowanie 24.164,76 zł..

Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2021 r. 239.719,92 zł.



	<p>Umorzenie zbiorów bibliotecznych:  Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 1.01.2021 r. 213.822,92 zł.  Zwiększenia: 50.062,59 zł.  Zmniejszenia: 24.164,76 zł.  Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2021 r. 239.719,92 zł.</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Brak informacji
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Wartość odpisów aktualizujących należności na dzień 31.12.2021 r. 26.323,55 zł.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa 104.134,72 zł. Odprawy 116.283,90 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
	Wartość środków trwałych w budowie w 2021 roku wyniosła 13.595.833,05 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

SKARNOŚĆ GMINY  
  
 .....  
 (główny księgowy)

2022.04.25  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
 BURMISTRZ  
 .....  
 (kierownik jednostki)