

Zarządzenie Nr 130/2022
Wójta Gminy Michałowice

z dnia 30 maja 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Michałowice za 2021 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 w związku z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zmianami) – Wójt Gminy Michałowice zarządza, co następuje:

§ 1.

Przekazać Radzie Gminy Michałowice sprawozdanie finansowe Gminy Michałowice za 2021 rok, składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Michałowice,
- 2) łącznego bilansu jednostek budżetowych,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat jednostek budżetowych,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszach jednostek budżetowych stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Michałowice

Małgorzata Pachecka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Michałowice ul.Al. Powstańców Warszawy 1 05-816 MICHAŁOWICE Numer identyfikacyjny REGON 013269290	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MICHAŁOWICE sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 752CF764174EF125 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	46 135 596,35	62 541 831,59	I Zobowiązania	61 523,25	24 091,71
I.1 Środki pieniężne	46 135 596,35	62 541 831,59	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	28 487 196,57	42 570 795,15	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	17 648 399,78	19 971 036,44	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	2 592 532,03	3 584 831,51	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	61 522,05	23 151,45
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1,20	940,26
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	46 800 161,13	64 330 338,39
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 670 331,85	15 207 540,60
II.2 Należności od budżetów	1 932 348,09	3 323 528,44	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	23 318 731,63	35 178 577,04
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	660 183,94	261 303,07	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-17 648 399,78	-19 971 036,44
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	17 648 399,78	19 971 036,44
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	23 481 429,50	29 151 761,35
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 866 444,00	1 772 233,00
Suma aktywów	48 728 128,38	66 126 663,10	Suma pasywów	48 728 128,38	66 126 663,10

Anna Maria Jankowska
skarbnik

2022-01-31
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Pachecka
zarząd

BeSTia

752CF764174EF125

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.26

Strona 1 z 2

Strona 1

Anna Maria Jankowska	2022-01-31	Małgorzata Pachecka
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	752CF764174EF125	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Michałowice ul.AI. Powstańców Warszawy 1 05-816 MICHAŁOWICE Numer identyfikacyjny REGON 013269290	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 49B56BAD219DD40D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	566 131 599,59	581 927 130,19	A Fundusz	558 750 907,31	574 076 820,82
A.I Wartości niematerialne i prawne	63 196,58	80 811,99	A.I Fundusz jednostki	522 155 443,80	522 271 400,02
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	559 963 872,52	575 555 059,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	36 595 463,51	51 805 420,80
A.II.1 Środki trwałe	554 897 075,42	555 751 228,17	A.II.1 Zysk netto (+)	107 339 708,58	123 718 198,46
A.II.1.1 Grunty	252 637 166,98	258 157 925,98	A.II.2 Strata netto (-)	-70 744 245,07	-71 912 777,66
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 941 529,00	5 941 529,00	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	300 656 759,94	295 897 872,63	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 092 707,75	1 192 126,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	216 213,82	168 993,85	C Państwowe fundusze celowe	0,00	33 370,58
A.II.1.5 Inne środki trwałe	294 226,93	334 309,44	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 764 917,87	14 164 913,77
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 066 797,10	19 803 831,58	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	7 721 991,38	7 935 259,32
A.III Należności długoterminowe	6 042 926,49	6 229 654,45	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 807 746,57	977 197,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	61 604,00	61 604,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 125,85	4 619,00
A.IV.1 Akcje i udziały	61 604,00	61 604,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	470 656,23	495 630,22
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 464 687,18	2 588 885,22

Anna Maria Jankowska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-26

(rok, miesiąc, dzień)

49B56BAD219DD40D

Małgorzata Pachecka
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	359 175,44	814 607,03
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 498 452,87	2 400 356,00
B Aktywa obrotowe	6 384 225,59	6 347 974,98	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	647 713,15	251 231,43
B.I Zapasy	20 523,20	19 046,71	D.II.8 Fundusze specjalne	457 434,09	402 732,62
B.I.1 Materiały	20 523,20	19 046,71	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	457 434,09	402 732,62
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	6 042 926,49	6 229 654,45
B.II Należności krótkoterminowe	4 147 490,38	3 516 655,02			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	72 711,13	50 695,56			
B.II.2 Należności od budżetów	488 937,00	229 221,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	811,99			
B.II.4 Pozostałe należności	3 585 842,25	3 235 901,53			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	24,94			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 216 212,01	2 812 273,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 216 212,01	2 778 902,67			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	33 370,58			
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			

Anna Maria Jankowska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-26

(rok, miesiąc, dzień)

49B56BAD219DD40D

Małgorzata Pachecka
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	572 515 825,18	588 275 105,17	Suma pasywów	572 515 825,18	588 275 105,17

Anna Maria Jankowska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-26
(rok, miesiąc, dzień)

49B56BAD219DD40D

Małgorzata Pachecka
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.26

Anna Maria Jankowska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-26
(rok, miesiąc, dzień)

49B56BAD219DD40D

Małgorzata Pachecka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Michałowice ul.Al. Powstańców Warszawy 1 05-816 MICHAŁOWICE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269290		81013BD9E63F5A28 

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

Anna Maria Jankowska
(główny księgowy)

2022.05.26

rok mies. dzień

Małgorzata Pachecka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Maria Jankowska
(główny księgowy)

2022.05.26
rok mies. dzień

Małgorzata Pachecka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Michałowice
1.2	siedzibę jednostki
	Reguły
1.3	adres jednostki
	Reguły ul. Aleja Powstańców Warszawy 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy – świadczenie usług wymienionych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2021 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne,
	Sprawozdani finansowe obejmuje 7 jednostek budżetowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
3. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki.
4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku obrotowego.
5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - a) książki i inne zbiory biblioteczne,
 - b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - c) odzież i umundurowanie,
 - d) meble i dywany.
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.
7. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
8. Składniki majątku o wartości:
 - nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej i są objęte ewidencją ilościową.
9. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
10. Należności krótkoterminowe i długoterminowe wycenia się według wartości nominalnej a na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące należności.

5.	inne informacje																																																		
	Nie były stosowane zasady wyłączenia wzajemnych rozliczeń 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																																																		
	1. Środki trwałe <table> <tr> <td>wartość początkowa brutto BO</td><td>734 508 703,51 zł</td></tr> <tr> <td>zwiększenie</td><td>34 565 867,70 zł</td></tr> <tr> <td>przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td>zmniejszenie</td><td>4 811 066,58 zł</td></tr> <tr> <td>wartość końcowa brutto BZ</td><td>764 263 504,63 zł</td></tr> </table> Umorzenie środków trwałych <table> <tr> <td>stan na początek roku</td><td>179 640 988,19 zł</td></tr> <tr> <td>umorzenie</td><td>28 912 171,32 zł</td></tr> <tr> <td>zmniejszenie</td><td>40 883,05 zł</td></tr> <tr> <td>stan na koniec roku</td><td>208 512 276,46 zł</td></tr> </table> 2. Wartości niematerialne i prawne <table> <tr> <td>wartość początkowa brutto BO</td><td>1 032 173,32 zł</td></tr> <tr> <td>zwiększenia</td><td>27 404,20 zł</td></tr> <tr> <td>zmniejszenia</td><td>127 251,71 zł</td></tr> <tr> <td>wartość końcowa brutto BZ</td><td>932 325,81 zł</td></tr> </table> Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych <table> <tr> <td>stan na początek roku</td><td>968 976,74 zł</td></tr> <tr> <td>umorzenie za rok</td><td>9 788,79 zł</td></tr> <tr> <td>zmniejszenie</td><td>127 251,71 zł</td></tr> <tr> <td>stan na koniec roku</td><td>851 513,82 zł</td></tr> </table> 3. Pozostałe środki trwałe- wartość brutto <table> <tr> <td>stan na początek roku BO</td><td>7 948 011,38 zł</td></tr> <tr> <td>zwiększenie</td><td>1 288 254,12 zł</td></tr> <tr> <td>zmniejszenia</td><td>115 132,31 zł</td></tr> <tr> <td>stan na koniec roku BZ</td><td>9 121 133,19 zł</td></tr> </table> Pozostałe środki trwałe - umorzenie <table> <tr> <td>stan na początek roku BO</td><td>7 948 011,38 zł</td></tr> <tr> <td>zwiększenie</td><td>1 216 695,10 zł</td></tr> <tr> <td>zmniejszenie</td><td>115 132,31 zł</td></tr> <tr> <td>stan na koniec roku BZ</td><td>9 121 133,19 zł</td></tr> </table>	wartość początkowa brutto BO	734 508 703,51 zł	zwiększenie	34 565 867,70 zł	przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	0,00 zł	zmniejszenie	4 811 066,58 zł	wartość końcowa brutto BZ	764 263 504,63 zł	stan na początek roku	179 640 988,19 zł	umorzenie	28 912 171,32 zł	zmniejszenie	40 883,05 zł	stan na koniec roku	208 512 276,46 zł	wartość początkowa brutto BO	1 032 173,32 zł	zwiększenia	27 404,20 zł	zmniejszenia	127 251,71 zł	wartość końcowa brutto BZ	932 325,81 zł	stan na początek roku	968 976,74 zł	umorzenie za rok	9 788,79 zł	zmniejszenie	127 251,71 zł	stan na koniec roku	851 513,82 zł	stan na początek roku BO	7 948 011,38 zł	zwiększenie	1 288 254,12 zł	zmniejszenia	115 132,31 zł	stan na koniec roku BZ	9 121 133,19 zł	stan na początek roku BO	7 948 011,38 zł	zwiększenie	1 216 695,10 zł	zmniejszenie	115 132,31 zł	stan na koniec roku BZ	9 121 133,19 zł
wartość początkowa brutto BO	734 508 703,51 zł																																																		
zwiększenie	34 565 867,70 zł																																																		
przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	0,00 zł																																																		
zmniejszenie	4 811 066,58 zł																																																		
wartość końcowa brutto BZ	764 263 504,63 zł																																																		
stan na początek roku	179 640 988,19 zł																																																		
umorzenie	28 912 171,32 zł																																																		
zmniejszenie	40 883,05 zł																																																		
stan na koniec roku	208 512 276,46 zł																																																		
wartość początkowa brutto BO	1 032 173,32 zł																																																		
zwiększenia	27 404,20 zł																																																		
zmniejszenia	127 251,71 zł																																																		
wartość końcowa brutto BZ	932 325,81 zł																																																		
stan na początek roku	968 976,74 zł																																																		
umorzenie za rok	9 788,79 zł																																																		
zmniejszenie	127 251,71 zł																																																		
stan na koniec roku	851 513,82 zł																																																		
stan na początek roku BO	7 948 011,38 zł																																																		
zwiększenie	1 288 254,12 zł																																																		
zmniejszenia	115 132,31 zł																																																		
stan na koniec roku BZ	9 121 133,19 zł																																																		
stan na początek roku BO	7 948 011,38 zł																																																		
zwiększenie	1 216 695,10 zł																																																		
zmniejszenie	115 132,31 zł																																																		
stan na koniec roku BZ	9 121 133,19 zł																																																		
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje																																																		
	Nie dotyczy																																																		
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
	stan na początek roku powierzchnia(m ²) 1 616 wartość 631 850,00 zł stan na koniec roku powierzchnia(m ²) 1 616 wartość 631 850,00 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	stan na początek roku 75 133,37 zł zwiększenie 0,00 zł zmniejszenia 68 125,76 zł stan na koniec roku 7 007,97 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	wartość posiadanych akcji 12 500,00 zł liczba 100 wartość posiadanych udziałów 49 104,00 zł liczba 200
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)
	stan na początek roku 3 154 890,94 zł zwiększenie 268 703,50 zł wykorzystanie 148 596,82 zł rozwiązanie 87 319,81 zł stan na koniec roku 3 187 677,41 zł stan pożyczek zagrożonych 0,00 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 według pozycji bilansu 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	wartość gwarancji 4 114 267,49 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	kwota świadczeń pracowniczych 906 386,96 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
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – 39 847 190,38 zł stan na koniec roku - środków trwałych w budowie – 19 803 831,58 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	przychody i koszty nie wystąpiły
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

Anna Maria Jankowska
(główny księgowy)

2022-05-25
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Pachecka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Michałowice ul.Al. Powstańców Warszawy 1 05-816 MICHAŁOWICE Numer identyfikacyjny REGON 013269290	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
		Wysłać bez pisma przewodniego CE07AE9A85D62A66 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	176 823 875,39	204 618 332,17	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 033 675,31	7 906 723,14	
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	168 790 200,08	196 359 279,03	
B. Koszty działalności operacyjnej	140 535 680,66	153 028 839,07	
B.I. Amortyzacja	18 146 564,03	28 896 198,42	
B.II. Zużycie materiałów i energii	7 907 537,15	7 437 435,83	
B.III. Usługi obce	31 131 900,35	31 126 371,03	
B.IV. Podatki i opłaty	26 695,58	34 213,30	
B.V. Wynagrodzenia	36 269 122,88	38 037 439,13	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	9 843 146,82	10 479 601,57	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	803 464,00	714 512,56	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	28 055 436,36	27 265 769,14	
B.X. Pozostałe obciążenia	8 351 813,49	9 037 298,09	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	36 288 194,73	51 589 493,10	
D. Pozostałe przychody operacyjne	422 547,76	246 623,09	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	422 547,76	246 623,09	
E. Pozostałe koszty operacyjne	230 838,41	108 449,61	

Anna Maria Jankowska
główny księgowy

2022-05-26
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Pachecka
kierownik jednostki

BeSTia

CE07AE9A85D62A66

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.26

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	230 838,41	108 449,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	36 479 904,08	51 727 666,58
G.	Przychody finansowe	387 313,06	274 190,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	366 199,53	242 700,07
G.III.	Inne	21 113,53	31 490,40
H.	Koszty finansowe	166 711,81	113 187,26
H.I.	Odsetki	54 201,73	0,00
H.II.	Inne	112 510,08	113 187,26
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	36 700 505,33	51 888 669,79
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	105 041,82	83 248,99
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	36 595 463,51	51 805 420,80

Anna Maria Jankowska
główny księgowy

2022-05-26
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Pachecka
kierownik jednostki

BeSTia

CE07AE9A85D62A66

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.26

Strona 2 z 3

Anna Maria Jankowska
główny księgowy

2022-05-26
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Pachecka
kierownik jednostki

BeSTia

CE07AE9A85D62A66

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.26

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Michałowice ul.Al. Powstańców Warszawy 1 05-816 MICHAŁOWICE Numer identyfikacyjny REGON 013269290		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
			Wysłać bez pisma przewodniego 1E39CF6A10ADC2EF 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		519 752 248,94	522 155 443,38
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		273 866 447,86	337 415 704,06
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		90 746 276,53	107 339 708,58
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		155 718 053,19	170 412 754,07
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		17 778 576,00	39 127 830,61
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		7 489 329,97	10 167 549,65
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		2 134 212,17	10 367 861,15
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		271 463 253,00	321 459 801,21
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		59 522 272,97	70 744 245,07
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		176 016 467,33	189 750 052,05
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		33 861 525,22	56 470 022,11
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		1 898 794,38	3 538 356,50
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		164 193,10	957 125,48
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		522 155 443,80	522 271 400,02

Anna Maria Jankowska
główny księgowy

2022-05-26
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Pachecka
kierownik jednostki

BeSTia

1E39CF6A10ADC2EF

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.26

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	36 595 463,51	51 805 420,80
III.1.	zysk netto (+)	107 339 708,58	123 718 198,46
III.2.	strata netto (-)	-70 744 245,07	-71 912 777,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	558 750 907,31	574 076 820,82

Anna Maria Jankowska
główny księgowy

2022-05-26
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Pachecka
kierownik jednostki

BeSTia

1E39CF6A10ADC2EF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.26

Strona 2 z 3

Anna Maria Jankowska
główny księgowy

2022-05-26
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Pachecka
kierownik jednostki