

ZARZĄDZENIE NR 58/22
BURMISTRZA NASIELSKA

z dnia 31 maja 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Nasielsk za 2021r.

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

§ 1

Przekazać Radzie Miejskiej w Nasielsku sprawozdanie finansowe Gminy Nasielsk za 2021r.:


- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Nasielsk za 2021r. stanowiący załącznik Nr 1 do Zarządzenia,
- 2) łączny bilans za 2021r. obejmujący dane wynikające z bilansów zamknięcia: Urzędu Miejskiego w Nasielsku, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nasielsku, Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Stefana Starzyńskiego w Nasielsku, Szkoły Podstawowej w Starych Pieścirogach, Szkoły Podstawowej im. J.P.II w Dębinkach, Szkoły Podstawowej im. Pierre a de Coubertina w Budach Siennickich, Szkoły Podstawowej w Ciekusynie, Szkoły Podstawowej w Popowie Borowym, Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Konstytucji 3 Maja w Nasielsku, Samorządowego Przedszkola w Nasielsku, Samorządowego Przedszkola w Starych Pieścirogach, Żłobka Miejskiego w Nasielsku, Centrum Usług Wspólnych w Nasielsku oraz Zarządu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Nasielsku - Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego stanowiący załącznik Nr 2 do Zarządzenia,
- 3) łączny rachunek zysków i strat za 2021r. obejmujący dane wynikające z rachunku zysków i strat: Urzędu Miejskiego w Nasielsku, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nasielsku, Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Stefana Starzyńskiego w Nasielsku, Szkoły Podstawowej w Starych Pieścirogach, Szkoły Podstawowej im. J.P.II w Dębinkach, Szkoły Podstawowej im. Pierre a de Coubertina w Budach Siennickich, Szkoły Podstawowej w Ciekusynie, Szkoły Podstawowej w Popowie Borowym, Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Konstytucji 3 Maja w Nasielsku, Samorządowego Przedszkola w Nasielsku, Samorządowego Przedszkola w Starych Pieścirogach, Żłobka Miejskiego w Nasielsku, Centrum Usług Wspólnych w Nasielsku oraz Zarządu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Nasielsku - Rachunek zysków i strat jednostki stanowiący Załącznik Nr 3 do Zarządzenia,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu za 2021r. obejmujące dane wynikające z zestawienia zmian w funduszu: Urzędu Miejskiego w Nasielsku, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nasielsku, Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Stefana Starzyńskiego w Nasielsku, Szkoły Podstawowej w Starych Pieścirogach, Szkoły Podstawowej im. J.P.II w Dębinkach, Szkoły Podstawowej im. Pierre a de Coubertina w Budach Siennickich, Szkoły Podstawowej w Ciekusynie, Szkoły Podstawowej w Popowie Borowym, Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Konstytucji 3 Maja w Nasielsku, Samorządowego Przedszkola w Nasielsku, Samorządowego Przedszkola w Starych Pieścirogach, Żłobka Miejskiego w Nasielsku, Centrum Usług Wspólnych w Nasielsku oraz Zarządu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Nasielsku - Zestawienie zmian w funduszu jednostki stanowiący Załącznik Nr 4 do Zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ NASIELSKA

mgr Bogdan Ruszkowski

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Nasielsk ul. Elektronowa 3 05-190 NASIELSK</p>	<p>BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego</p> <p>Gmina NASIELSK sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</p>	<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>130377899</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego CCBE31434CC78878</p> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	21 275 913,33	24 359 473,47	I Zobowiązania	28 612 616,14	31 981 871,75
I.1 Środki pieniężne	21 275 913,33	24 359 473,47	I.1 Zobowiązania finansowe	28 552 503,47	31 930 310,47
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	21 215 800,66	24 359 232,92	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	1 500 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	60 112,67	240,55	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	28 552 503,47	30 430 310,47
II Należności i rozliczenia	634 684,92	900 466,92	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	60 112,67	51 113,73
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	447,55
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-8 282 524,89	-8 359 375,36
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 147 789,96	-2 485 149,18
II.2 Należności od budżetów	521 441,56	777 253,31	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 147 789,96	2 886 915,71
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	113 243,36	123 213,61	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-5 372 064,89
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 963 766,18	5 372 064,89
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-12 394 081,03	-11 246 291,07
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 580 507,00	1 637 444,00
Suma aktywów	21 910 598,25	25 259 940,39	Suma pasywów	21 910 598,25	25 259 940,39

Rafał Adamski
skarbnik

2022-03-03
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ruskowski
zarząd

BeSTia

CCBE31434CC78878

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.31

Rafał Adamski
skarbnik


2022-03-03
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ruszkowski
zarząd

BeSTia

CCBE31434CC78878

Adresat:
Adna 31 maja 2022r.

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Nasielsk ul. Elektronowa 3</p> <p>05-190 NASIELSK</p>	<p>BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</p>	<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>130377899</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>D2898C34B4081B0D</p> 
<p>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</p>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	130 674 989,64	144 064 992,96	A Fundusz	132 088 401,72	145 414 870,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	40 820,03	37 745,03	A.I Fundusz jednostki	121 726 432,15	123 985 643,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	127 057 655,03	140 100 834,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 361 969,57	21 429 227,26
A.II.1 Środki trwałe	124 755 453,71	129 885 588,70	A.II.1 Zysk netto (+)	75 608 860,33	87 579 199,07
A.II.1.1 Grunty	25 498 459,05	26 425 531,05	A.II.2 Strata netto (-)	-65 246 890,76	-66 149 971,81
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	1 323 954,10	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	95 152 185,29	99 196 932,49	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 406 929,07	3 039 852,07	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	565 795,19	472 004,86	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	132 085,11	751 268,23	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 142 746,27	6 638 189,64
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 302 201,32	10 215 246,23	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	5 972 866,57	6 468 309,94
A.III Należności długoterminowe	176 014,58	167 013,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	586 978,99	739 310,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 400 500,00	3 759 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	523 045,24	582 301,05
A.IV.1 Akcje i udziały	3 400 500,00	3 759 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 681 998,58	1 729 986,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 669 937,48	1 721 914,72

Rafał Adamski
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-30

(rok, miesiąc, dzień)

D2898C34B4081B0D

Bogdan Ruszkowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	116 047,97	330 118,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	469 045,50	471 960,48
B Aktywa obrotowe	7 556 158,35	7 988 067,41	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	113 243,36	115 849,67
B.I Zapasy	234 991,54	389 377,84	D.II.8 Fundusze specjalne	812 569,45	776 869,04
B.I.1 Materiały	234 991,54	389 377,84	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	812 569,45	776 869,04
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	169 879,70	169 879,70
B.II Należności krótkoterminowe	3 500 277,50	3 733 150,52			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	345 385,61	475 016,53			
B.II.2 Należności od budżetów	139 488,16	393 115,44			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 015 403,73	2 865 018,55			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 572 705,42	3 627 092,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 511 590,98	3 554 494,03			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	61 114,44	72 598,41			
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			

Rafał Adamski
(główny księgowy)

2022-05-30
(rok, miesiąc, dzień)

Bogdan Ruszkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

D2898C34B4081B0D

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.31

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	248 183,89	238 446,61			
Suma aktywów	138 231 147,99	152 053 060,37	Suma pasywów	138 231 147,99	152 053 060,37

Rafał Adamski
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-30
(rok, miesiąc, dzień)
D2898C34B4081B0D

Bogdan Ruszkowski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.31

Wyjaśnienia do bilansu

Rafał Adamski
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-30
(rok, miesiąc, dzień)

D2898C34B4081B0D

Bogdan Ruszkowski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.31

INFORMACJA DODATKOWA

INFORMACJA DODATKOWA	
1	Gmina Nasielsk
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Nasielsk
1.2	siedzibę jednostki
	05-190 NASIELSK, ul. .ELEKTRONOWA 3
1.3	adres jednostki
	05-190 NASIELSK, ul. .ELEKTRONOWA 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy zgodnie z art.7 ustawy o samorządzie gminnym
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane 13 jednostek budżetowych, zakładu budżetowego oraz inne wymagane dane dotyczące budżetu gminy.
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planu 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 oraz zasadami (polityką rachunkowości) określonymi przez kierowników jednostek.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według cen nabycia, kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe lub jeżeli zostały otrzymane nieodpłatnie w wartości określonej w decyzji, - inwestycje w budowie wycenione były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy z powodu trwałej utraty wartości, - materiały i zapasy wycenione były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, - środki pieniężne wycenione były według wartości nominalnej, - należności i zobowiązania wycenione były w kwocie wymagalnej zapłaty, - odpisy amortyzacyjne w jednostkach budżetowych dokonywane były jednorazowo za cały rok, w zakładzie budżetowym dokonywane były miesięcznie. <p>Wynik finansowy ustalany był na poziomie wyniku netto.</p>
5	inne informacje
	<p>W zbiorczych sprawozdaniach finansowych dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami: Bilans w zakresie należności i zobowiązań na kwotę 89.502,68 zł. Rachunek i strat w zakresie przychodów i kosztów na łączną kwotę 2.853.946,38zł. Zestawienie zmian w funduszu w zakresie zrealizowanych dochodów w wydatków budżetowych na kwotę 187.544,55zł.</p>
INFORMACJA DODATKOWA	
1	
1.1	szczególony 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
	<i>Tabela II.1.1. i II.1.2</i>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
	<i>Tabela II. 1.3.</i>
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Tabela II. 1.4.</i>
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
	<i>Tabela II.1.5.</i>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Tabela II. 1.6.</i>
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)
	<i>Tabela II. 1.7.</i>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Tabela II. 1.8.</i>
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	2.695.529,51zł
c)	powyżej 5 lat
	29.234.780,96zł.
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>

1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwot czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<i>Koszty mediów, ubezpieczenia , prenumeraty 220.430,71zł.</i>
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Brak</i>

1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Tabela II.1.15.</i>
1.16	inne informacje
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Tabela II.2.1.</i>
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
	<i>Tabela II.2.2.</i>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie występuje</i>
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
	<i>Nie występuje</i>
2.5	inne informacje
	Na dzień 31 grudnia 2021r. zadłużenie gminy Nasielsk wynosiło 31.930.310,47zł. Za 2021r. odsetki od zadłużenia wynosiły 330.406,62zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

--	-------

Tabela II.1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.20...r.
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	
	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	444267,63	595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10969,07	0,00	433897,56
	Środki trwałe, w tym:	196358283,33	11164123,16	7913044,9	968329,25	535825,6	5370,44	155298,89	188495,47	459802,21
2	a)	25498459,05	84804,00	0,00	527629,00	0,00	0,00	0,00	799,00	447802,26
	b)	157898950,93	9454865,52	0,00	418840,00	392489,3	0,00	151298,89	186417,70	12000,0
	c)	7811934,30	177350,00	0,00	21860,25	0,00	5370,44	0,00	1248,77	8004525,34
	d)	2286678,39	89756,00	0,00	0,00	65528,00	0,00	4000,00	0,00	2437962,39
	e)	560059,34	594107,64	0,00	0,00	77808,22	0,00	0,00	0,00	1231975,20
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2302201,32	0,00	7913044,9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10215246,23
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

Tabela II.1.2. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.20. r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.20. r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływ z tytułu sprzedaży
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	nieodpłatnie przekazane	likwidacja	sprzedaż (koszty)			
	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	403447,60	3674,00			10969,07	0,00	396152,53	37745,03	
	Środki trwałe, w tym:	68300628,30	6850042,59			6471,17	109024,80	76029804,48	140100834,93	
2	a)	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	26425531,05	
	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)									
	b)	52746765,64	5882665,05			5939,18	105024,80	68618466,71	89196932,49	
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
	c)	4405005,23	565570,47			531,99	0,00	4964673,27	3039852,07	
	Urządzenia techniczne i maszyny									
	d)	1720883,20	249074,33			0,00	4000,00	1965957,53	472004,96	
	Środki transportu									
	e)	427974,23	52732,74			0,00	0,00	480706,97	751268,23	
	Inne środki trwałe									
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	10215246,23	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

Tabela II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	6134,88		2642,88	3492,00	3492,00
1.1.	WNIP					
1.2	Środki trwałe, w tym:					
1.2.1	Gruntły oddane w użytkowanie wieczyste					
1.3	Środki trwałe w budowie					
1.4	Należności długoterminowe	6134,88		2642,88	3492,00	3492,00
	Razem	6134,88		2642,88	3492,00	3492,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:					
2.1.	Akcje					
2.2	Udziały, w tym:					
2.2.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników					
2.3.	Inne					
Razem		6134,88		2642,88	3492,00	3492,00

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31 grudnia 20. r.

Lp.	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego 1 + 2 - 3
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	1323954,10	2	3	4 1323954,10

Tabela II.1.5. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, które są używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
		ilość	wartość udziałów - konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6		
1	Grunty						
2	Budynki i budowle		40076900,85			40076900,85	
3	Urządzenia techniczne		8642,73			8642,73	
4	Środki transportu		75788,74			75788,74	

Tabela II.1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		ilość	wartość udziałów - konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	ilość	wartość udziałów - konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	ilość (3 + 6)	Wartość udziałów - konto 030 (4 + 7)	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje									
2										
III	Udziały									
2										
III	Dłużne papiery wartościowe									
2										
	OGOLEM									

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 20... r.

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	11013332,07	1039190,85	311502,98	11741019,94
I.1	Należności krótkoterminowe, z tego:	12018280,85	1092388,26	311502,98	12971476,13
I.1.1	Należności z tytułu dostaw i usług	16887,38	2845,45	579,10	191463,73
I.1.2.	Należności od budżetów				
I.1.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				
I.1.4.	Pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	12001393,47	1089542,81	310923,88	12780012,40
I.1.5	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek				
I.2.	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek				

Tabela 1.1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5 + 6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I.1.	Na sprawy sądowe					
I.2.	Na odszkodowania					
I.3.	Na kary					
I.4.	Inne					

Tabela II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	36109622,96
2	Nagrody jubileuszowe	567027,71
3	Odpisy emerytalne i rentowe	207234,68
4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1334574,98
32	inne świadczenia pracownicze*	71432,30
	OGÓLEM	38289892,63

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Tabela II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5 + 6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	4	wykorzystanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
2						
3						
	OGÓLEM					

Tabela II.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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		ogółem	odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Wydatki na inwestycje	1866022,92		
2				
3				
	OGÓLEM	1866022,92	0	0

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Bogdan Ruciński; Gmina
Nasielsk
Data: 2022.05.30 16:31:19 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Rafał
Adamski; Gmina Nasielsk
Data: 2022.05.30 16:28:31 CEST

Atestat z dnia 1 maja 2022r.

Regionalna Izba Obrachunkowa w
Warszawie

Wysłać bez pisma przewodniego

D2783ABDF6BDD19A



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Atestat z dnia 1 maja 2022r.	
Numer identyfikacyjny REGON			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Gmina Nasielsk ul. Elektronowa 3 05-190 NASIELSK		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
130377899			Wysłać bez pisma przewodniego D2783ABDF6BDD19A	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		110 816 021,51	125 780 323,83
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 200 875,79	5 573 240,58
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		105 615 145,72	120 207 083,25
B.	Koszty działalności operacyjnej		101 061 976,25	104 016 417,92
B.I.	Amortyzacja		6 591 808,74	6 779 467,72
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 825 085,95	6 599 997,61
B.III.	Usługi obce		15 806 397,40	16 639 045,36
B.IV.	Podatki i opłaty		316 160,43	386 638,16
B.V.	Wynagrodzenia		30 134 407,43	32 103 454,79
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 564 428,74	7 889 618,77
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 950 792,47	1 861 165,28
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		32 872 895,09	31 757 030,23
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		9 754 045,26	21 763 905,91
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 112 385,71	1 660 293,37
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		43 219,51	1 220,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 069 166,20	1 659 073,37
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 123 360,27	1 711 614,01

Rafał Adamski
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ruskowski
kierownik jednostki

BeSTia

D2783ABDF6BDD19A

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.31

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	61 926,50	273 630,87
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 061 433,77	1 437 983,14
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 743 070,70	21 712 585,27
G.	Przychody finansowe	236 578,03	160 405,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	236 392,03	160 405,12
G.III.	Inne	186,00	0,00
H.	Koszty finansowe	561 528,12	410 287,98
H.I.	Odsetki	458 918,13	370 247,32
H.II.	Inne	102 609,99	40 040,66
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 418 120,61	21 462 702,41
J.	Podatek dochodowy	55 838,00	33 140,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	313,04	335,15
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 361 969,57	21 429 227,26

Rafał Adamski
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ruszkowski
kierownik jednostki

BeSTia

D2783ABDF6BDD19A

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.31

Rafał Adamski
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ruszkowski
kierownik jednostki

BeSTia

D2783ABDF6BDD19A

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.31

Adres: 1 maja 2022r.

Regionalna Izba Obrachunkowa w
Warszawie

Wysłać bez pisma przewodniego

707E65654628BB31



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adres	
Numer identyfikacyjny REGON			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Gmina Nasielsk ul. Elektronowa 3 05-190 NASIELSK		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
130377899			Wysłać bez pisma przewodniego 707E65654628BB31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		74 030 656,32	121 726 432,15
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		182 188 103,70	215 298 115,66
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		72 983 199,17	75 608 860,33
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		102 416 539,92	119 050 049,30
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 516 929,64	19 143 358,79
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		1 131 184,97	1 160 103,25
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		140 250,00	335 743,99
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		181 388 581,22	213 038 904,34
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		58 242 182,34	65 246 890,76
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		106 692 494,30	121 326 489,34
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		12 208 601,23	26 354 201,31
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		4 176 008,73	57 645,33
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		69 294,62	53 677,60
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		121 726 432,15	123 985 643,47

Rafał Adamski
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ruszkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 361 969,57	21 429 227,26
III.1.	zysk netto (+)	75 608 860,33	87 737 790,30
III.2.	strata netto (-)	-65 246 890,76	-66 308 563,04
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	132 088 401,72	145 414 870,73

Rafał Adamski
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ruszkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W kolumnie "Stan na koniec roku bieżącego" dokonano wzajemnych wyłączeń na kw. 187544,55 zł. w wierszach I.1.2 i I.2.2

Rafał Adamski
główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Ruszkowski
kierownik jednostki