

ZARZĄDZENIE NR 22/2022

Wójta Gminy Karniewo

z dnia 06 maja 2022 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Karniewo za 2021 r.

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

§1.


Przekazuję Radzie Gminy Karniewo sprawozdanie finansowe Gminy Karniewo wraz z informacją dodatkową , za rok 2021 , w brzmieniu załącznika do niniejszego Zarządzenia.

§2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .

WÓJTA
mgr Michał Wojciech Jasiński



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Karniewo ul. Pułtуска 3 06-425 KARNIEWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KARNIEWO sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego E6B88009B875AB8B 
Numer identyfikacyjny REGON 130378143		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 762 445,94	6 552 486,79	I Zobowiązania	7 342 298,50	6 647 223,43
I.1 Środki pieniężne	1 762 445,94	6 552 486,79	I.1 Zobowiązania finansowe	7 331 091,00	6 635 796,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 762 445,94	6 552 486,79	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	695 295,00	648 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 635 796,00	5 987 796,00
II Należności i rozliczenia	88 346,98	169 427,50	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 207,50	11 427,43
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 837 862,58	-242 128,14
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	872 007,03	5 595 734,44
II.2 Należności od budżetów	88 346,98	169 427,50	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	872 007,03	5 595 734,44
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 709 869,61	-5 837 862,58
			III Rozliczenia międzyokresowe	346 357,00	316 819,00
Suma aktywów	1 850 792,92	6 721 914,29	Suma pasywów	1 850 792,92	6 721 914,29

Marianna Michalska
skarbnik

2022-03-16
rok, miesiąc, dzień

Michał Jasiński
zarząd

BeSTia

E6B88009B875AB8B

Wyjaśnienia do bilansu

Marianna Michalska
skarbnik


2022-03-16
rok, miesiąc, dzień

Michał Jasiński
zarząd

BeSTia

E6B88009B875AB8B

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Karniewo ul. Pułtуска 3 06-425 KARNIEWO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 130378143		Wysłać bez pisma przewodniego BA05342FA4DB834C 
		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 trwale	34 026 654,54	34 757 907,32	A Fundusz	32 407 915,49	33 035 190,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	29 686 361,45	25 756 639,12
A.II Rzeczowe aktywa trwale	32 583 782,91	33 205 506,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 721 554,04	7 278 551,34
A.II.1 Środki trwale	32 359 598,63	33 031 998,45	A.II.1 Zysk netto (+)	2 721 554,04	7 278 551,34
A.II.1.1 Grunty	2 518 843,00	2 580 519,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	18 474,00	18 474,00	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	29 287 271,90	30 047 818,43	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	102 997,85	88 257,04	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	450 485,88	315 403,98	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 089 830,56	3 138 691,13
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	224 184,28	173 507,56	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	883 665,93	840 834,82
A.III Należności długoterminowe	1 442 871,63	1 552 401,31	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	99 003,34	36 794,07
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	41 050,00	46 364,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	217 398,95	232 776,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	385 270,26	403 906,21

Marianna Michalska
(główny księgowy)

2022-05-05

(rok, miesiąc, dzień)

Michał Jasiński

(kierownik jednostki)

BeSTia

BA05342FA4DB834C

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 118,95	12 365,34
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	10 953,81	10 964,85
B Aktywa obrotowe	1 471 091,51	1 415 974,27	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	120 870,62	97 663,85
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	120 870,62	97 663,85
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	2 206 164,63	2 297 856,31
B.II Należności krótkoterminowe	1 413 956,85	1 378 797,94			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 067 599,85	1 061 978,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	346 357,00	316 819,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	57 134,66	25 476,33			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	57 134,66	25 476,33			
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			

Marianna Michalska
(główny księgowy)

2022-05-05
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Jasiński
(kierownik jednostki)

BeSTia

BA05342FA4DB834C

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	11 700,00			
Suma aktywów	35 497 746,05	36 173 881,59	Suma pasywów	35 497 746,05	36 173 881,59

 Marianna Michalska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2022-05-05
 (rok, miesiąc, dzień)

BA05342FA4DB834C

 Michał Jasiński
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Marianna Michalska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-05

(rok, miesiąc, dzień)

BA05342FA4DB834C

Michał Jasiński

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																							
1.																								
1.1	nazwę jednostki <i>Gmina Karniewo</i>																							
1.2	siedzibę jednostki <i>Karniewo</i>																							
1.3	adres jednostki <i>06-425 Karniewo , ul. Pultuska 3</i>																							
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Realizacja zadań wynikających z ustawy o samorządzie gminnym przez Urząd Gminy i pozostałe jednostki budżetowe Gminy</i>																							
	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2021 – 31.12.2021 r.</i>																							
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <i>Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane jednostek budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi Gminy. Są to dane wynikające ze sprawozdań jednostkowych : Zespołu Szkolno Przedszkolnego , Publicznej Szkoły Podstawowej , Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Urzędu Gminy .</i>																							
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydawanych na podstawie ustawy o finansach publicznych . Zasady te zawiera przyjęta polityka rachunkowości , opracowana dla Urzędu Gminy oraz polityki rachunkowości przyjęte przez pozostałe jednostki organizacyjne , tj. jednostki budżetowe, które dopuszczają również stosowanie uproszczeń , m.in. dla aktywów , tj. pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości poniżej 10 000,00 zł , które spisywane są bezpośrednio w koszty w momencie przyjęcia ich do używania , tj. umarżanych w 100 % i ewidencjonowanych w księgach inwentarzowych wyłącznie ilościowo. Umorzenie środków trwałych o wartości co najmniej 10 000,00 zł , dokonywane jest na koniec roku obrotowego . Umorzenie nalicza się począwszy od następnego miesiąca , po przyjęciu do używania środka trwałego a kończy z chwilą zrównania wartości umorzenia z wartością początkową środka trwałego. Ewidencja środków trwałych prowadzona jest ilościowo i wartościowo. Wycena aktywów i pasywów odbywa się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość aktywów dokonuje się na dzień bilansowy. Ewidencja i rozliczanie kosztów odbywa się na kontach zespołu 4 , tj. koszty rodzajowe , na kontach zespołu „6”- tj. rozliczenia międzyokresowe kosztów a przychody i koszty finansowe na kontach zespołu 7. Księgi pomocnicze dla poszczególnych grup rzeczowych aktywów trwałych , prowadzone są komputerowo /lub ręcznie.																							
5.	inne informacje Ustalenia wyniku finansowego w sprawozdaniu łącznym na koniec roku :																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Nazwa jednostki</th> <th colspan="2">Wynik finansowy netto</th> </tr> <tr> <th>Strata netto</th> <th>Zysk netto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Urząd Gminy</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">24 929 218,97</td> </tr> <tr> <td>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</td> <td style="text-align: right;">8 647 439,24</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Zespół Szkolno-Przedszkolny</td> <td style="text-align: right;">7 714 571,55</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Publiczna Szkoła Podstawowa</td> <td style="text-align: right;">1 288 656,84</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>Obroty razem</td> <td style="text-align: right;">17 650 667,63</td> <td style="text-align: right;">24 929 218,97</td> </tr> <tr> <td>Łączny wynik finansowy netto</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">7 278 551,34</td> </tr> </tbody> </table>	Nazwa jednostki	Wynik finansowy netto		Strata netto	Zysk netto	Urząd Gminy	-	24 929 218,97	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	8 647 439,24	-	Zespół Szkolno-Przedszkolny	7 714 571,55	-	Publiczna Szkoła Podstawowa	1 288 656,84	-	Obroty razem	17 650 667,63	24 929 218,97	Łączny wynik finansowy netto	-	7 278 551,34
Nazwa jednostki	Wynik finansowy netto																							
	Strata netto	Zysk netto																						
Urząd Gminy	-	24 929 218,97																						
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	8 647 439,24	-																						
Zespół Szkolno-Przedszkolny	7 714 571,55	-																						
Publiczna Szkoła Podstawowa	1 288 656,84	-																						
Obroty razem	17 650 667,63	24 929 218,97																						
Łączny wynik finansowy netto	-	7 278 551,34																						

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

I.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

N A Z W A Środka Trwałego	Wartość początkowa Stan na 01.01.2021r.	Wartość początkowa Stan na 31.12.2021r.	Umorzenia dotychczasowe Stan na początek roku	Umorzenia za 2021 r.	Umorzenie R A Z E M na koniec roku	Wartość netto środków trwałych	
						Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Grunty /UG/	2 518 843,00	2 518 843,00 + 61 676,00 2 580 519,00	0,00	0,00	0,00	2 518 843,00	2 580 519,00
Budynki /UG/	5 471 072,97	5 471 072,97 + 477 522,22 5 948 595,19	1 223 397,31	139 220,63	1 362 617,94	4 247 675,66	4 585 977,25
Budynki /PSP/	1 180 727,18	1 180 727,18	689 818,44	29 090,43	718 908,87	490 908,74	461 818,31
Budynki /ZSzP/	5 896 129,21	5 896 129,21	2 652 630,61	147 829,95	2 800 460,56	3 243 498,60	3 095 668,65
BUDYNKI - RAZEM	12 547 929,36	12 547 929,36 + 477 522,22 13 025 451,58	4 565 846,36	316 141,01	4 881 987,37	7 982 083,00	8 143 464,21
Obiekty inżynierii lądowej /UG/	36 524 179,65	36 524 179,65 + 1 994 928,51 - 33 354,08 38 485 754,08	15 218 990,75	1 362 409,12	16 581 399,87	21 305 188,90	21 904 354,22
Urządzenia techniczne i maszyny /UG/	460 100,64	460 100,64	379 584,26	28 540,53	408 124,79	80 516,38	51 975,85
Urządzenia techniczne i maszyny /ZSzP/	331 834,67	331 834,67 + 25 598,00 ----- 357 432,67	309 353,20	11 798,28	321 151,48	22 481,47	36 281,19
Urządzenia techniczne i maszyny /PSP/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny /GOPS/	30 145,00	30 145,00 + 2 400,00 ----- 32 545,00	30 145,00	2 400,00	32 545,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny - razem	822 080,31	822 080,31 + 27 998,00 ----- 850 078,31	719 082,46	42 738,81	761 821,27	102 997,85	88 257,04
Inne środki trwałe /GOPS/	31 413,38	31 413,38 + 4 192,45 ----- 35 605,83	31 413,38	4 192,45	35 605,83	0,00	0,00
Inne środki trwałe	31 413,38	31 413,38 + 4 192,45 ----- 35 605,83	31 413,38	4 192,45	35 605,83	0,00	0,00
ŚRODKI TRANSPORTU/UG/ R A Z E M	1 784 146,12	1 784 146,12	1 333 660,24	135 081,90	1 468 742,14	450 485,88	315 403,98
R A Z E M	54 228 591,82	54 228 591,82 + 2 532 963,10 56 761 554,92	21 868 993,19	1 860 563,29	23 729 556,47	32 359 598,63	33 031 998,45

1/**Zmiany w sprawozdaniu UG** : **Zwiększenia** wartości początkowej środków trwałych – z tytułu nabycia- grunty: - przyjęcie do ewidencji gruntów , w tym pod drogami - 62 608,50 zł ; z tytułu rozliczenia kosztów inwestycyjnych - zwiększenie wartości budynków - 477 522,22 zł , drogi gminne - 1 994 928,51 zł ;
Zmniejszenie wartości początkowej środków trwałych ; przekazanie właścicielom działek przydomowych oczyszczalni ścieków - łączna wartość - 33 354,08 zł , sprzedaż działki - 932,50 zł .
Razem zwiększenia: 2 535 059,23 zł , zmniejszenia: 34 286,58 z .
Wartość początkowa środków trwałych netto 29 438 230,30 zł .

2/ PSP : - wartość początkowa środków trwałych na koniec 2021 r. netto - 461 818,31 zł.
 3/ Zmiany w sprawozdaniu ZSzP : zwiększenie wartości urządzeń technicznych i maszyn – o 25 598,00 zł . Wartość początkowa środków trwałych netto ZSzP na koniec 2021 r. : 3 131 949,84 zł.
 4/ Zmiany w sprawozdaniu GOPS-u : Zwiększenie wartości urządzeń technicznych i maszyn – o 2 400,00 zł , innych środków trwałych – 4 192,45 zł . Wartość początkowa środków trwałych netto GOPS na koniec 2021 r. : 0,00 zł.
 Wartość początkowa środków trwałych Gminy Karniewo na dzień 31.12.2021 r. zwiększyła się łącznie o kwotę : 2 532 963,10 zł .
 Wartość netto środków trwałych na koniec roku 2021 stanowi kwotę 33 031 998,45 zł – uległa zwiększeniu w porównaniu z wartością na początek roku o : 672 399,82 zł.

NAZWA	Wartość początkowa na początek roku	Wartość początkowa na koniec roku	Umorzenia na początek roku	Umorzenia za 2021 r.	Umorzenie Na koniec roku	Wartość netto	
						Na początek roku	Na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne / UG/	38 675,66	38 675,66	38 675,66	0,00	38 675,66	0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

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

0,00 zł

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

416 000,00 zł

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

0,00 zł

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

0,00 zł

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)

1) Odpisy aktualizujące pozostałe należności , tj. odpisy dotyczące odsetek od zaległości podatkowych , czynszów i opłat za gospodarowanie odpadami : stan na początek roku – 21 858,93 zł , zwiększenie – 3 694,97 zł ; stan na koniec roku – 25 553,90 zł – dane wynikające z obrotów konta 290 UG.

2) Odpisy aktualizujące pozostałe należności – w funduszu alimentacyjnym i zaliczce alimentacyjnej wraz z odsetkami : należności BP – na początek roku – 1 021 696,00 zł , stan na koniec roku – 1 121 013,87 zł , należności JST – na początek roku – 457 415,39 zł , na koniec roku – 503 344,05 zł /wg informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego GOPS-u/.

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

0,00 zł

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

Początek roku – 1 343 295,00 zł ; koniec roku - 1 296 000,00 zł /kredyty bankowe- budżet/

b) powyżej 3 do 5 lat

Początek roku - 1 296 796,00 zł ; koniec roku - 1 430 796,00 zł /kredyty bankowe /

c)	powyżej 5 lat
	<i>Początek roku – 4 691 000,00 zł ; koniec roku – 3 909 000,00 zł /kredyty bankowe/.</i>
	<i>Początek roku razem – 7 331 091,00 zł ; koniec roku razem - 6 635 796,00 zł /Dotyczy bilansu z wyk. budżetu/.</i>
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>0,00 zł</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>0,00 zł</i>
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
	<i>0,00 zł</i>
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
	<i>0,00 zł</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>0,00 zł</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1/ Wypłacone nagrody jubileuszowe : 19 391,40 zł – UG , 15 600,00 zł – GOPS , ZSzP – 54 719,85 zł , PSP – 8 815,72 zł. Razem – 98 526,97 zł . 2/ Wypłacone odprawy emerytalne : ZSzP – 63 000,00 zł , UG – 31 202,40 zł - razem – 94 202,40 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>0,00 zł</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>Stan na początek roku : 295 448,74 zł; zmniejszenia w roku obrotowym – 2 433 022,92 zł – w związku z rozliczeniem kosztów inwestycyjnych , które spowodowały zwiększenie wartości środków trwałych oraz rozliczenie kosztów inwestycyjnych bez efektu ; zwiększenia w roku obrotowym + 2 361 758,46 zł – w związku z realizacją nowych inwestycji , inwestycji nie rozliczonych do dnia bilansowego lub zwiększeniem zakresu inwestycji rozpoczętych w poprzednim roku , które również nie zostały rozliczone do końca roku ; stan na koniec roku : 224 184,28 zł , w tym : odsetki – 0,00 zł , różnice kursowe – 0,00 zł .</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>0,00 zł</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>0,00 zł</i>
2.5.	inne informacje

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

Marianna Michalska

Skarbnik



Signed by /
Podpisano przez:

Marianna
Michalska

Date / Data:
2022-05-05 12:30

2022-05-05

Michał Wojciech Jasiński


Wójt



Signed by /
Podpisano przez:

Michał Wojciech
Jasiński

Date / Data:
2022-05-05 12:17

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Karniewo ul. Pułtuska 3 06-425 KARNIEWO Numer identyfikacyjny REGON 130378143		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 9E0F7327E431121C 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		27 651 532,30		33 451 416,15
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		27 651 532,30		33 451 416,15
B.	Koszty działalności operacyjnej		25 074 377,70		26 048 475,67
B.I.	Amortyzacja		1 844 945,31		1 853 970,83
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 494 675,05		1 517 316,33
B.III.	Usługi obce		2 162 125,29		2 607 608,55
B.IV.	Podatki i opłaty		1 201 238,00		1 220 329,24
B.V.	Wynagrodzenia		7 595 787,06		8 136 443,08
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 028 807,84		2 174 596,25
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		369 042,77		403 872,30
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 377 756,38		8 134 339,09
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00		0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 577 154,60		7 402 940,48
D.	Pozostałe przychody operacyjne		260 632,51		40 193,20
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
D.II.	Dotacje		0,00		0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		260 632,51		40 193,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne		92 861,64		170 937,54

Marianna Michalska
główny księgowy

2022-05-05
rok, miesiąc, dzień

Michał Jasiński
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	92 861,64	170 937,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 744 925,47	7 272 196,14
G.	Przychody finansowe	95 950,42	94 708,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	95 950,42	94 708,18
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	119 321,85	88 352,98
H.I.	Odsetki	119 321,85	88 352,98
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 721 554,04	7 278 551,34
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 721 554,04	7 278 551,34

 Marianna Michalska
 główny księgowy

 2022-05-05
 rok, miesiąc, dzień


 Michał Jasinski
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marianna Michalska
główny księgowy

2022-05-05
rok, miesiąc, dzień

Michał Jasinski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Karniewo ul. Pułtuska 3 06-425 KARNIEWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130378143		Wysłać bez pisma przewodniego 87DE2354B02FD9D4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	30 636 757,01	29 686 361,45	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	31 659 042,85	32 999 401,52	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 615 592,14	2 721 554,04	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	26 621 917,34	27 743 919,47	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 370 628,37	2 472 252,01	
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	32 431,00	61 676,00	
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	18 474,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	32 609 438,41	36 929 123,85	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 493 924,37	33 339 653,91	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 377 214,53	3 453 832,33	
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	1 661 511,33	33 354,08	
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	76 788,18	102 283,53	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	29 686 361,45	25 756 639,12	

Marianna Michalska
główny księgowy

2022-05-05
rok, miesiąc, dzień

Michał Jasński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 721 554,04	7 278 551,34
III.1.	zysk netto (+)	2 721 554,04	7 278 551,34
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	32 407 915,49	33 035 190,46

 Marianna Michalska
 główny księgowy

 2022-05-05
 rok, miesiąc, dzień

 Michał Jasiński
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marianna Michalska
główny księgowy

2022-05-05
rok, miesiąc, dzień

Michał Jasiński
kierownik jednostki