

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Wąpielsk Wąpielsk 20 87-337 Wąpielsk Numer identyfikacyjny REGON 000547098	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Wąpielsk Wysłać bez pisma przewodniego 97D31D656B62149E 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	23 733 352,56	24 776 416,02
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	23 733 352,56	24 776 416,02
B. Koszty działalności operacyjnej	6 192 744,30	6 840 714,80
B.I. Amortyzacja	1 454 025,42	1 880 351,75
B.II. Zużycie materiałów i energii	777 266,29	679 713,96
B.III. Usługi obce	1 339 834,68	1 401 982,69
B.IV. Podatki i opłaty	5 819,64	9 168,67
B.V. Wynagrodzenia	1 409 377,77	1 640 091,12
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	331 222,50	355 287,56
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	665 032,28	649 625,66
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	192 547,97	199 965,07
B.X. Pozostałe obciążenia	17 617,75	24 528,32
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	17 540 608,26	17 935 701,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	151 144,95	1 821,99
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	151 144,95	1 821,99
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	88 511,76

MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ GÓRSKI
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	0,00	88 511,76
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	17 691 753,21	17 849 011,45
G.	Przychody finansowe	5 322,50	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	5 322,50	0,00
H.	Koszty finansowe	84 982,01	92 929,04
H.I.	Odsetki	84 982,01	92 929,04
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 612 093,70	17 756 082,41
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)	17 612 093,70	17 756 082,41

MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ GÓRSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ GÓRSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Urząd Gminy Wąpielsk			Gmina Wąpielsk	
Wąpielsk 20				
87-337 Wąpielsk		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			274686F1201B67E2	
000547098				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 492 132,43	11 568 774,06
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		27 617 128,27	25 941 415,43
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		14 201 750,43	17 612 093,70
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		13 394 604,82	8 157 978,38
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		20 773,02	23 513,59
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		0,00	147 829,76
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		23 540 486,64	26 012 942,94
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		23 244 407,26	25 723 501,33
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		281 352,19	51 625,29
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		5 854,00	212 635,00
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		8 873,19	25 181,32
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		11 568 774,06	11 497 246,55

MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ GÓRSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 612 093,70	17 756 082,41
III.1.	zysk netto (+)	17 612 093,70	17 756 082,41
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	29 180 867,76	29 253 328,96

MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ GÓRSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ GÓRSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Wąpielsk Wąpielsk 20 87-337 Wąpielsk Numer identyfikacyjny REGON 000547098	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Wąpielsk
		Wysłać bez pisma przewodniego A4DAB95A9937113F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	29 662 312,59	30 568 206,64	A Fundusz	29 180 867,76	29 253 328,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	34 631,33	31 406,44	A.I Fundusz jednostki	11 568 774,06	11 497 246,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	29 540 562,18	30 432 923,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 612 093,70	17 756 082,41
A.II.1 Środki trwałe	29 021 680,95	29 462 603,27	A.II.1 Zysk netto (+)	17 612 093,70	17 756 082,41
A.II.1.1 Grunty	1 431 527,49	1 660 521,05	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	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	25 856 042,70	25 808 120,62	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	711 117,48	1 187 130,99	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	834 822,02	660 916,17	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	188 171,26	145 914,44	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 672 554,28	2 627 201,94
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	518 881,23	970 320,17	D.I Zobowiązania długoterminowe	550 394,00	442 118,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 122 160,28	2 185 083,94
A.III Należności długoterminowe	24 619,08	41 376,76	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	69 794,53	7 930,62
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	62 500,00	62 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 150,00	9 488,00
A.IV.1 Akcje i udziały	62 500,00	62 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 752,46	45 219,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	82 673,08	93 336,87

MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

A4DAB95A9937113F

DARIUSZ GÓRSKI
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	48 145,16	42 147,04
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	135 796,84	141 485,82
B Aktywa obrotowe	1 191 109,45	1 312 324,26	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	717 015,00	1 813 657,33
B.I Zapasy	5 070,00	5 070,00	D.II.8 Fundusze specjalne	22 833,21	31 818,36
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 833,21	31 818,36
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	5 070,00	5 070,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 031 209,40	1 146 190,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	76,48	975,10			
B.II.2 Należności od budżetów	76 769,60	93 652,31			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	954 363,32	1 051 562,67			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	154 830,05	161 064,18			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	154 830,05	161 064,18			
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			

MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

A4DAB95A9937113F

DARIUSZ GÓRSKI
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	30 853 422,04	31 880 530,90	Suma pasywów	30 853 422,04	31 880 530,90

MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

A4DAB95A9937113F

DARIUSZ GÓRSKI
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

A4DAB95A9937113F

DARIUSZ GÓRSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Wąpielsk Wąpielsk 20 87-337 Wąpielsk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Wąpielsk
Numer identyfikacyjny REGON 000547098		58D5754B58218D3A 

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

MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
(główny księgowy)

2022.03.31
rok mies. dzień

DARIUSZ GÓRSKI
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
(główny księgowy)

2022.03.31
rok mies. dzień

DARIUSZ GÓRSKI
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Wąpielsku
1.2	siedzibę jednostki
	Wąpielsk
1.3	adres jednostki
	Wąpielsk 20, 87-337 Wąpielsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres sprawozdawczy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostka sporządza samodzielnie sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniona jest w zależności od sposobu ich nabycia tj. ceny nabycia, w przypadku nabycia w drodze kupna, wartości rynkowej, w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje wartość. Wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie. W bilansie wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości i dotychczasowego umorzenia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł podlegają umarzaniu według stawki następujących stawek: - licencje na programy komputerowe w wysokości 30%, - prawa autorskie i pozostałe wartości niematerialne i prawne w wysokości 20%. Koszty amortyzacji nalicza się jednorazowo za okres całego roku. W przypadku nowych wartości niematerialnych i prawnych amortyzacji dokonuje się od następnego miesiąca po miesiącu w którym przyjęto je do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. 2. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: 1) Środki trwałe, 2) Środki trwałe w budowie (inwestycje). Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności ekonomicznej dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytkowania i przeznaczone na potrzeby jednostki stanowiące własność Gminy Wąpielsk oraz oddane jej w użytkowanie. W przypadku umowy użyczenia podstawa ujęcia w księgach rachunkowych winna wynikać z zawartej umowy. Środki trwałe obejmują w szczególności: nieruchomości w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budynki, lokale, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne. Środki trwałe w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, którą ustala się w zależności od sposobu ich nabycia: -ceny nabycia, w przypadku nabycia w drodze kupna, -kosztów wytworzenia, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, -wartości rynkowej, w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje cenę, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie.

	Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie, z zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie polega na instalacji części składowej lub peryferyjnej o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł, to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane. W bilansie środki trwałe wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł umarzane są (z wyjątkiem gruntów) według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla wszystkich środków trwałych stosuje się metodę liniową. Koszty amortyzacji nalicza się jednorazowo za okres całego roku. W przypadku nowych środków trwałych amortyzacji dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500,00 zł lecz nieprzekraczającej kwoty 10 000,00 zł amortyzuje się w 100%, a wartość umorzenia obciąża koszty jednostki w miesiącu oddania ich do użytkowania. Ujmuje się je na koncie „Pozostałe środki trwałe” i podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich wytworzeniem (nabyciem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności: - koszty wykonania dokumentacji projektowej, - koszty nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową, - badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, - przygotowania terenu pod budowę, - opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, - założenia stref ochronnych i zieleni, - nadzoru autorskiego i inwestorskiego, - ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, - sprzątanía obiektów poprzedzające oddanie do użytkowania, - inne koszty bezpośrednio związane z realizowaną inwestycją. 3. Udziały w innych jednostkach – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub wartości „godziwej” (wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej). 4. Zapasy ujmowane są według rzeczywistych cen nabycia. 5. Środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. W jednostce nie występują środki pieniężne w walucie obcej. 6. Rozrachunki-należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty tj. obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki. W jednostce nie występują należności i zobowiązania w walucie obcej. Wartość należności aktualizowana jest na dzień bilansowy. 7. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.
5.	inne informacje
	Brak danych
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
	Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi

	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 wieczystie
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych
	Udziały wynoszą na łączną kwotę 62 500,00 zł , w tym: 78 udziałów po 500 zł /39 000,00 zł/ Rypińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. Z o.o., 25 udziałów po 500 zł /12 500,00 zł/ Regionalny Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych „ RYPIN” Sp. Z o.o., 1 udział po 10 000,00 zł – Toruński Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. , 1 udział po 1 000,00 zł - Bank Spółdzielczy Kowalewo Pomorskie.
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)
	Odpisy aktualizujące należności z tytułu odsetek od zaległości podatkowych , stan na początek Roku 147 155,11 zł, stan na koniec roku 147 155,11 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
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
	Wykup wierzytelności kwota do spłaty 442 118,00 zł
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W roku 2021 wypłacono w Urzędzie Gminy w Wąpielsku: - wypłacone w UG nagrody jubileuszowe – 8 435,00 zł - wypłacone w UG ekwiwalenty za urlop – 2 174,72 zł
1.16	inne informacje
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
	Obroty Wn konta 080 - 2 681 814,00 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

MONIKA
GAZDA-
WIŚNIEWSKA

Elektronicznie podpisany przez
MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA
DN: cn=MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA,
givenName=MONIKA, sn=GAZDA-
WIŚNIEWSKA,
serialNumber=PNOPL-91010808782,
c=PL
Data: 2022.03.31 13:04:24 +02'00'

(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DARIUSZ
GÓRSKI

Elektronicznie podpisany przez
DARIUSZ GÓRSKI
DN: cn=DARIUSZ GÓRSKI,
givenName=DARIUSZ, sn=GÓRSKI,
serialNumber=PNOPL-73092512353,
c=PL
Data: 2022.03.31 13:25:53 +02'00'

(kierownik jednostki)

Tabela amortyzacyjna za rok 2021

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2021.12.31

Dotyczy: Wszystkie środki trwałe

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia					Wartość po u. B.Z.
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.	
1	—	Wartość niematerialna i prawna	167.864,04	14.571,32	1.738,28	180.697,08	1.571,00	2.838,28	17.325,21	0	149.290,64	31.406,44
2	0	GRUNTY	1.430.627,49	229.893,56	0	1.660.521,05	0	0	0	0	0	1.660.521,05
3	1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	15.843.964,35	54.822,58	0	15.898.786,93	32.523,29	0	684.899,88	0	2.917.124,12	12.981.662,81
4	2	OBIEKTY INŻYNIERII ŁADOWEJ I WODNEJ	18.429.109,76	1.504.517,81	0	19.933.627,57	0	0	890.000,03	0	7.107.169,76	12.826.457,81
5	3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	749.528,39	509.255,00	0	1.258.783,39	0	0	52.225,91	0	168.634,10	1.090.149,29
6	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	236.078,66	44.920,00	31.692,43	249.306,23	4.920,00	31.692,43	1.286,03	0	210.239,56	39.066,67
7	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	3.925,00	177.735,00	177.735,00	3.925,00	0	922,50	922,50	922,50	3.925,00	0
8	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	131.475,77	1.109,98	799,03	131.786,72	1.109,98	799,03	19.729,55	0	73.871,69	57.915,03
9	7	ŚRODKI TRANSPORTU	1.520.452,02	34.000,00	34.000,00	1.520.452,02	0	396,67	174.302,52	396,67	859.535,85	660.916,17
10	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ	864.139,60	70.410,69	12.541,05	922.009,24	70.410,69	12.541,05	42.256,82	0	776.094,80	145.914,44
Razem			39.377.165,08	2.641.235,94	258.505,79	41.759.895,23	110.534,96	49.189,96	1.882.948,45	1.319,17	12.265.885,52	29.494.009,71

