

**ZARZĄDZENIE Nr 62/2022**  
**BURMISTRZA KARCZEWA**  
**z dnia 26 maja 2022 r.**

**w sprawie przekazania Radzie Miejskiej w Karczewie sprawozdania finansowego Gminy Karczew za 2021 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r., poz. 559, z późn. zm.) oraz art. 270 § 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) zarządza się, co następuje::

**§ 1.**

Przekazuje się Radzie Miejskiej w Karczewie sprawozdanie finansowe Gminy Karczew za 2021 rok składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych;
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.


**§ 2.**

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Karczew.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Karczewa  
Michał Rudzki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski w Karczewie</b> ul. Warszawska 28  05-480 KARCZEW	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego  FB5540EF6E2AF430 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269226</b>	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	139 646 148,91	138 011 074,56	A Fundusz	135 208 753,41	133 789 634,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 425,24	0,00	A.I Fundusz jednostki	126 705 131,98	113 464 188,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	120 498 396,93	118 783 074,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 503 621,43	20 325 445,24
A.II.1 Środki trwałe	118 517 605,40	115 806 074,58	A.II.1 Zysk netto (+)	60 466 823,40	74 072 385,22
A.II.1.1 Grunty	34 519 956,52	34 646 416,50	A.II.2 Strata netto (-)	-51 963 201,97	-53 746 939,98
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 753 731,00	1 753 731,00	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	83 397 313,41	80 763 905,63	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	358 598,56	278 032,46	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	84 070,09	7 969,98	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	157 666,82	109 750,01	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 963 486,27	8 261 199,45
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 980 791,53	2 976 999,44	D.I Zobowiązania długoterminowe	2 615 013,12	2 333 018,36
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 089 535,59	3 582 569,73
A.III Należności długoterminowe	2 235 806,34	2 322 480,14	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	629 636,19	618 930,70
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	16 905 520,40	16 905 520,40	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	39 468,00	81 282,32
A.IV.1 Akcje i udziały	16 905 520,40	16 905 520,40	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	367 276,21	339 957,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 594 417,30	1 753 939,74

Piotr Dominik Rosik  
(główny księgowy)

2022-05-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Piotr Rudzki  
(kierownik jednostki)

BeSTia

FB5540EF6E2AF430

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	268 189,57	287 153,52
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	339 628,05	226 597,26
B Aktywa obrotowe	4 526 090,77	4 039 759,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	488 769,14	350,00
B.I Zapasy	225 950,18	211 960,13	D.II.8 Fundusze specjalne	362 151,13	274 358,51
B.I.1 Materiały	225 950,18	211 960,13	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	362 151,13	274 358,51
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	2 258 937,56	2 345 611,36
B.II Należności krótkoterminowe	3 160 561,71	3 359 279,46			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	114 594,68	102 320,17			
B.II.2 Należności od budżetów	100,00	1 323,73			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 468,45	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 035 398,58	3 255 635,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 048 913,92	382 626,31			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 048 913,92	382 626,31			
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			

Piotr Dominik Rosik  
(główny księgowy)

2022-05-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Piotr Rudzki  
(kierownik jednostki)

BeSTia

FB5540EF6E2AF430

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	90 664,96	85 893,12			
<b>Suma aktywów</b>	<b>144 172 239,68</b>	<b>142 050 833,58</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>144 172 239,68</b>	<b>142 050 833,58</b>

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022-05-24  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki  
(kierownik jednostki)

BeSTia


FB5540EF6E2AF430

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022-05-24  
(rok, miesiąc, dzień)  
FB5540EF6E2AF430

\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki  
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski w Karczewie</b>  ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina KARCZEW</b>  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego  BA3B6FDB8058E882 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269226</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 324 916,70	19 753 783,77	I Zobowiązania	10 270 451,48	8 113 662,66
I.1 Środki pieniężne	7 324 916,70	19 753 783,77	I.1 Zobowiązania finansowe	10 117 770,00	8 049 725,24
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 272 951,66	18 263 069,79	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 691 200,00	3 042 150,06
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	51 965,04	1 490 713,98	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 426 570,00	5 007 575,18
II Należności i rozliczenia	1 235 571,42	1 091 934,54	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	112 258,50	63 062,13
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	40 422,98	875,29
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 722 257,88	11 653 344,89
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-244 578,75	12 943 151,41
II.2 Należności od budżetów	746 894,28	1 091 584,54	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	14 433 865,39
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	488 677,14	350,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-192 613,71	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	40 413,48	73 155,24	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-51 965,04	-1 490 713,98
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-6 297,58
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	51 965,04	1 490 713,98
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 529 644,17	-2 774 222,92
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 052 708,00	1 151 866,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>8 600 901,60</b>	<b>20 918 873,55</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>8 600 901,60</b>	<b>20 918 873,55</b>

Piotr Dominik Rosik  
skarbnik

2022-01-27

rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki  
zarząd

BeSTia

BA3B6FDB8058E882


Piotr Dominik Rosik  
skarbnik

2022-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki  
zarząd

BeSTia

BA3B6FDB8058E882

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  <b>sporządzony  na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269226</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 483B587F167A6855 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	95 601 833,29	96 240 280,77	
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	95 601 833,29	96 240 280,77	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	87 245 247,85	76 502 770,47	
B.I. Amortyzacja	4 894 826,26	4 910 723,22	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 039 107,22	4 554 534,36	
B.III. Usługi obce	12 953 377,90	10 177 078,11	
B.IV. Podatki i opłaty	469 882,31	495 053,01	
B.V. Wynagrodzenia	24 348 721,36	26 153 556,97	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 679 166,76	6 270 485,68	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 082 501,14	456 327,65	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	23 702 814,85	23 376 611,59	
B.X. Pozostałe obciążenia	74 850,05	108 399,88	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	8 356 585,44	19 737 510,30	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	746 124,23	771 541,29	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	168 913,00	549 323,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	577 211,23	222 218,29	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	658 591,01	339 428,21	

Piotr Dominik Rosik  
główny księgowy

2022-05-24  
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki  
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	658 591,01	339 428,21
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	8 444 118,66	20 169 623,38
G.	<b>Przychody finansowe</b>	336 749,79	338 629,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	319 465,22	326 732,91
G.III.	Inne	17 284,57	11 896,88
H.	<b>Koszty finansowe</b>	277 247,02	182 807,93
H.I.	Odsetki	276 999,65	182 807,93
H.II.	Inne	247,37	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	8 503 621,43	20 325 445,24
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	8 503 621,43	20 325 445,24

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2022-05-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki  
kierownik jednostki


**Wyjaśnienia do sprawozdania****Uwagi**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2021 r. w kwocie 22.339,40 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31.12.2021 r. w kwocie 26.646,70
B.III	Usługi obce	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2021 r. w kwocie 14.769,64 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31.12.2021 r. w kwocie 20.287,30
B.IV	Podatki i opłaty	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2021 r. w kwocie 6.440,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2021 r. w kwocie 15.357,40 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31.12.2021 r. w kwocie 19.395,70
D.III	Inne przychody operacyjne	dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 01.01.2021 r. w kwocie 14.227,64 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń wg stanu na 31.12.2021 r. w kwocie 13.036,30

Piotr Dominik Rosik  
główny księgowy

2022-05-24  
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Miejski w Karczewie</b> ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: <b>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>013269226</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>C53977EFDF18A7FA</b> 	
			<b>sporządzone na dzień 31-12-2021 r.</b>	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		118 008 126,82	126 796 415,50
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		157 276 308,06	143 295 344,64
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		60 090 774,70	60 466 823,40
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		97 060 286,96	82 569 071,15
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
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		120 259,40	166 566,94
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		4 987,00	92 883,15
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		148 508 382,68	156 598 525,01
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		46 404 800,39	51 963 201,97
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		95 874 644,28	97 163 462,04
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		6 201 337,01	6 239 211,78
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		27 601,00	1 092 254,77
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		0,00	140 394,45
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>126 705 122,48</b>	<b>113 464 188,89</b>

Piotr Dominik Rosik  
główny księgowy

2022-05-24  
rok, miesiąc, dzień

Michał Piotr Rudzki  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	8 475 872,01	20 325 445,24
III.1.	zysk netto (+)	60 466 823,40	74 072 385,22
III.2.	strata netto (-)	-51 990 951,39	-53 746 939,98
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	135 180 994,49	133 789 634,13

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2022-05-24  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2022-05-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Karczewie ul. Warszawska 28 05-480 KARCZEW	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON <b>013269226</b>		<b>09905A634DD3C44A</b> 

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	4 737 254,49
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

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022.05.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Piotr Dominik Rosik  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022.05.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Michał Piotr Rudzki  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

Informacja dodatkowa	
<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki <b>URZĄD MIEJSKI W KARCZEWIE</b>
1.2.	siedzibę jednostki kod, gmina, ulica nr <b>05-480 KARCZEW, UL. WARSZAWSKA 28</b>
1.3.	adres jednostki kod, gmina, ulica nr <b>05-480 KARCZEW, UL. WARSZAWSKA 28</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić)
	1) <b>jednostka budżetowa:</b> PKD 85.10.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.10.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 42.11.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 600, 700, 710, 900; PKD 88.99.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 851, 852, 855; PKD 88.10.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 851, 852, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.20.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801, 854; PKD 85.60.Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 801; PKD 84 dział/działy klasyfikacji budżetowej od 010 do 900
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem dzień, m-c , rok <b>do</b> dzień, m-c, rok <b>01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.</b>
3.	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące <b>jednostki</b> i wchodzących w jej skład <b>12 jednostek budżetowych</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  <b>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI</b> Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. <b>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b> <b>Środki trwałe i WNiP *</b> - wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia - wg wartości określonej w decyzji właściwego organu <b>Amortyzacja</b> - metoda liniowa <b>Środki trwałe w budowie *</b> -wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia <b>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe *</b> -wg ceny nabycia <b>Długoterminowe aktywa finansowe *</b> - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości <b>Należności</b> - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,



## INFORMACJA DODATKOWA

	<p><b>Roszczenia i zobowiązania</b> - w kwocie wymaganej zapłaty</p> <p><b>Środki pieniężne</b> - w wartości nominalnej</p> <p><b>Kredyty i pożyczki</b> - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o r.</p> <p><b>Rezerwy na zobowiązania</b> - w wiarygodnie oszacowanej wartości</p> <p><b>Fundusze specjalne</b> - w wartości nominalnej</p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe</b> - w wartości nominalnej</p> <p><b>Wynik finansowy</b> -w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</p> <p><b>ZASADY DOKONYWANIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI</b> Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w przypadkach określonych w art. 35b ustawy o rachunkowości oraz KSR 4 i MSR 36. Metodą do szacowania wielkości odpisu jest metoda wiekowania należności, która wielkość odpisu aktualizującego należności uzależnia od okresu ich przeterminowania, przyjmuje się: ·a) do 6 miesięcy zalegania z płatnością - bez odpisu aktualizującego, ·b) powyżej 6 miesięcy do roku zalegania z płatnością - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności, ·c) powyżej roku zalegania z płatnością - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności. Nie stosuje się zasady wiekowania należności do dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników, dochodzonych na drodze sądowej; wówczas dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości 100% należności. Dla zaległości, na które wystawiono tytuły wykonawcze, a w stosunku, do których egzekucja okazała się częściowo lub w całości nieskuteczna, a od momentu wystawienia tytułu egzekucyjnego minęło 6 miesięcy dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości 100% należności. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.</p> <p><b>SPOSOBY AMORTYZOWANIA I UMARZANIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ STAWKI AMORTYZACJI</b> Metoda amortyzacji - liniowa Stawki amortyzacyjne - według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych lub określonych przez zarząd jednostki samorządu terytorialnego</p>
5.	inne informacje
	<ol style="list-style-type: none"><li>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</li><li>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;</li><li>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;</li><li>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;</li><li>5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 13</li><li>6) pozostałe informacje istotne dla jednostek sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy</li></ol>

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>Dane przedstawione w tabeli 1.1.1 i tabeli 1.1.2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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 - <b>412 794,51</b>
	<b>Dane przedstawione w tabeli 1.5</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Dane przedstawione w tabeli 1.6</b>
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
	<b>Dane przedstawione w tabeli 1.7</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.8</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>2.333.018,36</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat – <b>1.423.172,28</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat - <b>852.584,00</b>
c)	powyżej 5 lat – <b>57.262,08</b>
	<b>Dane przedstawione w tabeli 1.9</b>
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

## INFORMACJA DODATKOWA

	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – <b>1.024.835,82</b>
	<b>Dane przedstawione w tabeli 1.15</b>
1.16.	inne informacje
	<b>NIE DOTYCZY</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – <b>32.192,75</b> kwotę i charakter poszczególnych pozycji kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – <b>112,60</b>
	<b>Dane przedstawione w tabeli 2.3</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
2.5.	inne informacje:
	<b>Dane przedstawione w tabeli 2.5</b>
3.	Inne informacje niż wymienione, powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Dane przedstawione w Tabeli 3.1</b>





# INFORMACJA DODATKOWA

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub niemortyzowanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub niemortyzowanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,		412 794,51
	w tym		
	umów leasingu		412 794,51
	SUMA (1+2+3)	0,00	412 794,51

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje		
2.	Udziały	17 213,00	16 905 520,40
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
	SUMA (1+2+3+4)	17 213,00	16 905 520,40

# INFORMACJA DODATKOWA

**Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji budżetowego	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	<b>6 269 572,38</b>	<b>296 118,33</b>	<b>4 446,30</b>	<b>51 136,94</b>	<b>6 510 107,47</b>
I.1.	Należności długoterminowe	2 745,00			2 745,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	6 266 827,38	296 118,33	4 446,30	48 391,94	6 510 107,47
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
I.2.2.	należności od budżetów					0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
I.2.4.	pozostałe należności	6 266 827,38	296 118,33	4 446,30	48 391,94	6 510 107,47
<b>II.</b>	<b>Należności finansowe Gminy Karczew (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)</b>					0,00

# INFORMACJA DODATKOWA

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	2 258 937,56	102 882,80	0,00	16 209,00	2 345 611,36
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	inne	2 258 937,56	102 882,80	0,00	16 209,00	2 345 611,36

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz.Pasywa D.I.)	2 333 018,36	1 423 172,28	852 584,00	57 262,08
w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi					
SUMA (1+2)		2 333 018,36	1 423 172,28	852 584,00	57 262,08



# INFORMACJA DODATKOWA

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	373 887,87 zł
2.	Nagrody jubileuszowe	424 519,17 zł
3.	Świadczenia urlopowe	220 428,78 zł
4.	Inne świadczenia pracownicze	6 000,00 zł
	SUMA (1+2+3+4)	1 024 835,82 zł

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	32 192,75
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	112,60

# INFORMACJA DODATKOWA

Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	1 490 713,98
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	1 490 713,98
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	6 297,58
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0,00
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	6 297,58
2.3.	Różnice kursowe od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0,00
2.4.	Inne	0,00

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi, w tym:	
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	0
1.1.1	- aktywa	0
1.1.2	- pasywa	0
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	0
1.2.1	- przychody	39 683,00
1.2.2	- koszty	39 683,00
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	0
1.3.1	- zwiększenia	0
1.3.2	- zmniejszenia	0

Elektronicznie  
podpisany przez  
Michał Piotr Rudzki  
Data: 2022.05.25  
14:38:05 +02'00'

Piotr  
Dominik  
Rosik

Elektronicznie  
podpisany przez Piotr  
Dominik Rosik  
Data: 2022.05.25  
12:14:26 +02'00'