

ZARZĄDZENIE NR 457/22
BURMISTRZA SZEPIETOWA

z dnia 7 kwietnia 2022 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminy za 2021 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054, 2270, z 2022 r. poz. 583, 655), **Burmistrz Szepietowa zarządza, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjąć sprawozdanie finansowe jednostki budżetowej Urzędu Miejskiego za 2021 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

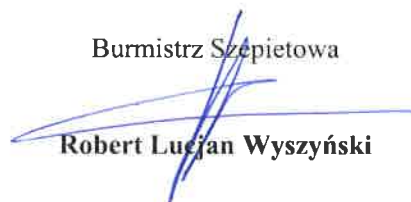
2. Sprawozdania finansowego zakładu budżetowego - ZWKiO w Szepietowie za 2021 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 2.


3. Bilans z wykonania budżetu za 2021 rok i sprawozdanie finansowe łącznie jednostek budżetowych i zakładu budżetowego za 2021 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w §1 przekazać w terminie do 30 kwietnia 2022 roku: Radzie Miejskiej w Szepietowie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Szepietowa


Robert Lucjan Wyszyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Szepietowie ul. Główna 6 18-210 Szepietowo	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Miejski w Szepietowie
Numer identyfikacyjny REGON 000544941		Wysłać bez pisma przewodniego 850DC0EF2CDE1578 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	46 152 746,51	44 936 496,64	A Fundusz	46 491 610,94	45 704 645,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	18 212 808,74	18 120 951,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	46 031 776,51	44 815 526,64	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	28 278 802,20	27 583 694,20
A.II.1 Środki trwałe	45 862 894,55	44 563 632,14	A.II.1 Zysk netto (+)	28 278 802,20	27 583 694,20
A.II.1.1 Grunty	7 532 746,56	7 754 519,16	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	2 457 020,00	2 540 640,00	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	38 151 223,64	36 557 885,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	161 228,91	228 112,68	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	17 695,44	23 114,52	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	496 406,93	564 386,98
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	168 881,96	251 894,50	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	496 406,93	564 386,98
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	174 770,01	196 316,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	120 970,00	120 970,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 283,26	13 938,00
A.IV.1 Akcje i udziały	120 970,00	120 970,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54 055,15	57 595,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	94 656,43	96 817,90

Jolanta Marciniak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-01-26
(rok, miesiąc, dzień)

850DC0EF2CDE1578

Robert Lucjan Wszyński
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 235,28	26 459,94
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	122 837,00	163 363,86
B Aktywa obrotowe	835 271,36	1 332 535,60	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	17 265,42	17 232,34	D.II.8 Fundusze specjalne	14 569,80	9 895,22
B.I.1 Materiały	17 265,42	17 232,34	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 569,80	9 895,22
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	689 186,84	1 147 169,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,48	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	468,70	339 236,05			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	688 717,66	807 932,95			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	128 819,10	168 134,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	128 819,10	168 134,26			
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			

Jolanta Marciniak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

850DC0EF2CDE1578

Robert Lucjan Wszyński
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	46 988 017,87	46 269 032,24	Suma pasywów	46 988 017,87	46 269 032,24

Jolanta Marciniak
 (główny księgowy)
 BeSTia

 2022-01-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 850DC0EF2CDE1578

Robert Lucjan Wyszynski
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Jolanta Marciniak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-01-26
(rok, miesiąc, dzień)
850DC0EF2CDE1578

Robert Lucjan Wyszynski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Szepietowie ul. Główna 6 18-210 Szepietowo	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	Adresat: Urząd Miejski w Szepietowie
Numer identyfikacyjny REGON 000544941		<p style="text-align: center;">DA75D34370EACFF3</p> 

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

Jolanta Marciniak
(główny księgowy)

2022.03.21
rok mies. dzień

Robert Lucjan Wyszzyński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jolanta Marciniak
(główny księgowy)

2022.03.21
rok mies. dzień

Robert Lucjan Wszyński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Sprawozdanie finansowe Urzędu Miejskiego w Szepietowie, ul. Główna 6, 18-210 Szepietowo zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217, 2105, 2106) z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 poz. 342).

Urząd Miejski w Szepietowie - jest jednostką budżetową nie posiadającą osobowości prawnej, przy pomocy której Burmistrz wykonuje swoje zadania.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone za rok 2021 (od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.). Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

1. Materiały wycenia się według cen brutto. Rozchód materiałów dokonywany jest w/g zasady FIFO.
2. Odpisy umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych dokonuje się w/g stawek zawartych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r.(t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1800, 1927, 2105, 2106, 2269, 2427)
3. Amortyzacji nowo zakupionych środków trwałych maszyn i urządzeń zaliczanych do grupy 3-8 dokonuje się jednorazowo od wartości początkowej w miesiącu w którym środki trwałe zostały wprowadzone do ewidencji.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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, nabyć, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia:

Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji (wartość brutto)

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Grunty	7 532 746,11	232 381,60	10 609,00	7 754 519,16
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 947 110,16	5 134 236,09	3 071 269,83	62 010 076,42
Urządzenia techniczne i maszyny	1 045 045,50	184 747,50	73 140,00	1 156 653,00
Środki transportowe	2 257 541,25	0,00	0,00	2 257 541,25
Inne środki trwałe	64 991,93	11 746,50	0,00	76 738,43

Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	816 801,14	92 524,41	13 667,66	895 657,89
Wartości niematerialne i prawne	105 985,67	0,00	0,00	105 985,67
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	30 476,44	1 217,70	0,00	31 694,14
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	168 881,96	4 128 731,20	4 045 718,66	251 894,50

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji.

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie za 2021r.	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 795 886,52	1 461 554,86	187 875,76	2 382 625,02	25 452 190,64
Urządzenia techniczne i maszyny	883 816,59	0,00	0,00	44 723,73	928 540,32
Środki transportowe	2 257 541,25	0,00	0,00	0,00	2 257 541,25
Inne środki trwałe	47 296,49	0,00	0,00	6 327,42	53 623,91
Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	816 801,14	0,00	13 667,66	92 524,41	895 657,89
Wartości niematerialne i prawne	105 985,67	0,00	0,00	0,00	105 985,67
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	30 476,44	0,00	0,00	1 217,70	31 694,14

Zmiana wartości netto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	Wartość netto	
	Stan na pierwszy dzień roku	Stan na ostatni dzień roku
Grunty	7 532 746,56	7 754 519,16
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 151 223,64	36 557 885,78
Urządzenia techniczne i maszyny	161 228,91	228 112,68
Środki transportowe	0,00	0,00
Inne środki trwałe	17 695,44	23 114,52
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	168 881,96	251 894,50
Razem	46 031 776,51	44 815 526,64

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie dotyczy;

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy;

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie dotyczy;

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie dotyczy;

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

- 119.970 szt. akcji spółki telekomunikacyjnej MNI S.A. („Szeptel”) o wartości 119 970,00 zł,

- 10 szt. akcji o wartości nominalnej 1.000,00 zł w Agencji Rozwoju Regionalnego w Łomży.

1.7. Dane o odpisanych aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych):

Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenia			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
			Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
Z tytułu dostaw i usług	327 973,09	80 415,54	2 096,32	0,00	2 096,32	406 292,31
Odsetki od należności naliczone a niezapłacone	81 960,09	19 644,93	1 097,11	0,00	1 097,11	100 507,91
Razem	409 933,18	100 060,47	3 193,43	0,00	3 193,43	506 800,22

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - nie utworzono;

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty - Kredyty długoterminowe na planowany deficyt – 9.403.695,00 zł,

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątek jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy;

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątek 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 a zobowiązaniem zapłaty za nie: nie dotyczy;

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - nie dotyczy;

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowniczemu – 2 576.345,48 zł;

1.16. Inne informacje,

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:

Nazwa inwestycji	B.O.	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środka trwałego w budowie	
		Ogółem	W tym: odsetki, różnice kursowe
Wodociąg Nowe Gierały	9 840,00	0,00	0,00
Przebudowa ujęcia wody w Średnicy (SUW)	1 988,00	305,50	0,00
SUW Wojny - Krupy	10 800,00	2 799 222,33	0,00
Droga Warele Filipowicze	6 000,00	274 764,91	0,00
Droga Wojny Szuby Włosciańskie - Jutrzenka	22 600,00	77 981,00	0,00
Droga Wojny Krupy Wojny Pietrasze	9 650,00	0,00	0,00
Droga Kamień Rupie	4 000,00	0,00	0,00
Droga Dąbrowa Zabłotne	6 000,00	0,00	0,00
Droga Stary Kamień dz. 243	5 000,00	0,00	0,00
Ulica Wędkarska	11 400,00	20 783,70	0,00
Chodnik w m. Dąbrowa - Bybytki	10 057,18	53 288,64	0,00
Chodnik w m. Szepietowo - Podleśne	9 732,74	76 044,60	0,00
Chodnik w m. Stawiereje - Podleśne	9 732,74	11 232,00	0,00
Droga Dąbrowa - Dołęgi nr 107688B	11 800,00	0,00	0,00
Droga Szymbory - Jakubowięta nr 107740B	2 500,00	170 364,66	0,00
Zagospodarowanie działki Dąbrowa Kaski	7 200,00	12 900,00	0,00
Teren rekreacyjny Szepietowo Podleśne	2 981,30	0,00	0,00
Szkoła Podstawowa Dąbrówka K. - budowa Sali sportowej	800,00	0,00	0,00
Rozbudowa oświetlenia ulicznego Dąbrowa Gogole	5 000,00	0,00	0,00
Zakup lokomotywy	20 000,00	5 000,00	0,00
Zagospodarowanie działki przy kolei 390/26	1 800,00	16 672,46	0,00
RAZEM	168 881,96	3 518 559,80	0,00

- 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie dotyczy;
- 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych - nie dotyczy;
- 2.5. Inne informacje - nie dotyczy;
- 2.6. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób pranych od wyniku finansowego: nie dotyczy.

Jolanta Marciniak
(główny księgowy)

2021.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Lucjan Wyszyński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Miejski w Szepietowie ul. Główna 6 18-210 Szepietowo			Urząd Miejski w Szepietowie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 5DE5917BB4D491C2	
000544941				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		38 738 050,16	40 463 891,32
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		38 738 050,16	40 463 891,32
B.	Koszty działalności operacyjnej		10 556 600,86	12 712 300,78
B.I.	Amortyzacja		2 201 839,67	3 707 355,27
B.II.	Zużycie materiałów i energii		932 474,12	809 408,57
B.III.	Usługi obce		3 027 411,10	3 800 210,12
B.IV.	Podatki i opłaty		59 199,47	70 889,10
B.V.	Wynagrodzenia		2 258 185,49	2 298 128,33
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		379 560,20	491 148,09
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 697 930,81	1 535 161,30
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		28 181 449,30	27 751 590,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne		53 894,49	34,80
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		53 894,49	34,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne		3 500,17	80 179,22

Jolanta Marciniak
główny księgowy

2022-03-21
rok, miesiąc, dzień

Robert Lucjan Wyszwiński
kierownik jednostki

BeSTia

5DE5917BB4D491C2

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 500,17	80 179,22
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	28 231 843,62	27 671 446,12
G.	Przychody finansowe	523 803,45	24 436,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	20 491,04	11 980,75
G.III.	Inne	503 312,41	12 455,28
H.	Koszty finansowe	476 844,87	112 187,95
H.I.	Odsetki	142 756,77	52 235,55
H.II.	Inne	334 088,10	59 952,40
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	28 278 802,20	27 583 694,20
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)	28 278 802,20	27 583 694,20

 Jolanta Marciniak
 główny księgowy

 2022-03-21
 rok, miesiąc, dzień

 Robert Lucjan Wyszzyński
 kierownik jednostki

BeSTia

5DE5917BB4D491C2

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Marciniak
główny księgowy


2022-03-21
rok, miesiąc, dzień

Robert Lucjan Wyszynski
kierownik jednostki

BeSTia

5DE5917BB4D491C2

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Szepietowie ul. Główna 6 18-210 Szepietowo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Miejski w Szepietowie	
Numer identyfikacyjny REGON 000544941		Wysłać bez pisma przewodniego 92D85FA8664CE465 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		15 915 936,66	18 212 808,74
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		57 900 434,94	50 275 860,29
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		25 868 289,56	28 278 802,20
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		23 008 764,29	16 348 334,13
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		8 091 389,72	4 128 731,20
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		920 921,02	1 519 992,76
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		11 070,35	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		55 603 562,86	50 367 717,97
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		38 825 624,22	39 913 248,61
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		12 032 987,44	6 976 382,70
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		3 220 829,13	3 144 409,83
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		1 524 122,07	333 676,83
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		18 212 808,74	18 120 951,06

Jolanta Marciniak
główny księgowy

2022-04-05
rok, miesiąc, dzień

Robert Lucjan Wysztyński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	28 278 802,20	27 583 694,20
III.1.	zysk netto (+)	28 278 802,20	27 583 694,20
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	46 491 610,94	45 704 645,26

 Jolanta Marciniak
 główny księgowy

 2022-04-05
 rok, miesiąc, dzień

 Robert Lucjan Wyszynski
 kierownik jednostki

BeSTia

92D85FA8664CE465 Korekta nr 1

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Marciniak
główny księgowy


2022-04-05
rok, miesiąc, dzień

Robert Lucjan Wszyński
kierownik jednostki

BeSTia

92D85FA8664CE465 Korekta nr 1

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów, Kanalizacji i Oczyszczania w Szepietowie ul. Lipowa 1 18-210 Szepietowo	BILANS samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Miejski w Szepietowie
		Wysłać bez pisma przewodniego BFCF08534CD87CD5 
Numer identyfikacyjny REGON 450094372		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	9 807 095,51	11 562 263,78	A Fundusz	9 963 095,51	11 718 263,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 164 157,93	11 912 349,85
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	9 806 833,51	11 561 993,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-201 062,42	-194 086,07
A.II.1 Środki trwałe	9 727 024,97	11 499 685,68	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-201 062,42	-194 086,07
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	9 280 744,77	11 210 943,57	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	289 905,72	204 046,64	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	153 716,31	84 695,47	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 658,17	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	280 317,88	284 904,76
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	79 808,54	62 308,10	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	280 317,88	284 904,76
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	68 708,07	52 768,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	262,00	270,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	133 130,86	155 934,51
A.IV.1 Akcje i udziały	262,00	270,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 041,51	27 153,76
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45 020,49	42 193,60

Agata Babińska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

BFCF08534CD87CD5

Mirosław Wysocki
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	908,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	436 317,88	440 904,76	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	74 159,97	67 361,96	D.II.8 Fundusze specjalne	7 416,95	5 946,09
B.I.1 Materiały	74 159,97	67 361,96	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 416,95	5 946,09
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	113 209,10	136 511,45			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	98 109,83	114 523,59			
B.II.2 Należności od budżetów	6 790,47	9 982,79			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	8 308,80	12 005,07			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	243 134,45	233 105,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	243 134,45	233 105,10			
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			

Agata Babińska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

BFCF08534CD87CD5

Mirosław Wysocki

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 814,36	3 926,25			
Suma aktywów	10 243 413,39	12 003 168,54	Suma pasywów	10 243 413,39	12 003 168,54

 Agata Babińska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2022-03-24
 (rok, miesiąc, dzień)
 BFCF08534CD87CD5

 Mirosław Wysocki
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


Agata Babińska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)
BFCF08534CD87CD5

Mirosław Wysocki
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów, Kanalizacji i Oczyszczania w Szepietowie ul. Lipowa 1 18-210 Szepietowo	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	Adresat: Urząd Miejski w Szepietowie
Numer identyfikacyjny REGON 450094372		<p style="text-align: center;">D00B29187793330C</p> 

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

Agata Babińska
(główny księgowy)

2022.03.24
rok mies, dzień

Mirosław Wysocki
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

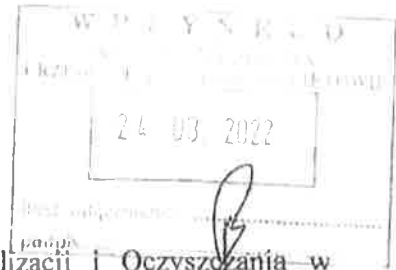
Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agata Babińska
(główny księgowy)

2022.03.24
rok mies. dzień

Miroslaw Wysocki
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



Sprawozdanie finansowe Zakładu Wodociągów Kanalizacji i Oczyszczania w Szepietowie ul. Lipowa 1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 poz. 217 t.j.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 poz. 1911). Zakład Wodociągów Kanalizacji i Oczyszczania w Szepietowie jest samorządowym zakładem budżetowym nie posiadającym osobowości prawnej, powołanym uchwałą Rady Gminy, którego podstawowym przedmiotem działalności jest realizacja zadań własnych gminy Szepietowo m.in. w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone za rok 2021 (od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.). Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

1. Materiały wycenia się według cen zakupu powiększone o nieodliczony podatek od towarów i usług - VAT.
2. Odpisy umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych dokonuje się w/g stawek zawartych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r.
3. Pozostałe środki trwałe od wartości 1.000,00zł umorzone są jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania. Dla środków trwałych od 100,00zł do 1.000,00zł prowadzona jest ewidencja ilościowa.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

II.

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, nabyć, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia:

Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji (wartość brutto)

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia/sprzedaż (FS)	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Grunty	0,00			0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22.168.725,20	73.099,24-OT 2.657.653,81-PT	1.519.992,76-PT 30.151,25-LT	23.349.334,24
Urządzenia techniczne i maszyny	1.357.608,58	21.800,00-OT	31.920,26-FS	1.347.488,32
Środki transportowe	1.089.429,85	0,00	103.087,01-FS	986.342,84
Inne środki trwałe	45.308,94	0,00	0,00	45.308,94
Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	189.375,18	746,42	3.200,00-FS	186.921,60
Wartości niematerialne i prawne	5.500,00			5.500,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	8.580,00			8.580,00
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	79.808,54	77.398,80	94.899,24-OT	62.308,10

PT – otrzymanie środka trwałego, OT- przyjęcie środka trwałego, LT- likwidacja środka trwałego, FS – sprzedaż środka trwałego;

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku	Umorzenie za 2021 rok	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień roku obrotowego
Grunty	0,00				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12.887,980,43	716.613,41		1.466.203,17	12.138.390,67
Urządzenia techniczne i maszyny	1.067.702,86	107.659,08		31.920,26	1.143.441,68
Środki					

transportowe	935.713,54	69.020,84		103.087,01	901.647,37
Inne środki trwałe	42.650,77	2.658,17			45.308,94
Pozostałe środki trwałe	189.375,18		746,42	3.200,00	186.921,60
Wartości niematerialne i prawne	5.500,00				5.500,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	8.580,00				8.580,00

Zmiana wartości netto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	Wartość netto	
	Stan na pierwszy dzień roku	Stan na ostatni dzień roku
Grunty	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9.280.744,77	11.210.943,57
Urządzenia techniczne i maszyny	289.905,72	204.046,64
Środki transportowe	153.716,31	84.695,47
Inne środki trwałe	2.658,17	0,00
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	79.808,54	62.308,10
Razem	9.806.833,51	11.561.993,78

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dób kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie dotyczy;

1.3. Kwota 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 w wieczyste – nie dotyczy;

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie dotyczy;

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

- 1 udział w Spółdzielczym Banku Rozwoju w Szepietowie w wysokości 270,00zł.

1.7. Dane o odpisanych aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych):

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1.	Z tytułu dostaw i usług	4.510,93	38,96				4.549,89

Odsetki od należności naliczone a niezapłacone na dzień 31.12.2021r. - 4.128,38zł

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie utworzono;

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty- nie dotyczy;

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątek jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy;

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątek 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 a zobowiązaniem zapłaty za nie:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	5.814,36	3.926,25
a)	prenumerata	1.484,23	0,00
b)	ubezpieczenie pojazdów	4.330,13	2.777,95
c)	opłata za pakiet transmisyjny na SUW	0,00	1.148,30

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy;

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - 1.163.492,78zł;

1.16. Inne informacje

Kwotę nadwyżki środków obrotowych za rok 2021 ujęto w ramach obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego wynikającego z zasad regulujących rozliczenia samorządowych zakładów budżetowych z budżetem JST. Ostateczne rozliczenie nadwyżki środków obrotowych ujęto w:

- rachunek zysków i strat jako odrębna pozycja K – pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty),
- pasywach bilansu w ramach pozycji II wynik finansowy netto (+,-); strata netto (-),
- zestawieniu zmian w funduszu odpowiednio w ramach pozycji III strata netto (-).

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:

Nazwa inwestycji	B.O.	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środka trwałego w budowie	
		ogółem	w tym: odsetki/różnice kursowe
Modernizacja budynku hydroforni Nowe Szepietowo Podleśne	587,90	55.598,80	
Przebudowa SUW Wojny Krupy	73.099,24		
Budowa i przebudowa SUW w m.Szepietowo i Średnica wraz z budową wodociągu	6.121,40		
Rozsiewacz nawozów przyczepiany		21.800,00	
Razem:	79.808,54	77.398,80	

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy;

2.4. Informacja 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

Zakład Wodociągów Kanalizacji i Oczyszczania w Szepietowie dostał zwrot opłaconej składki ZUS za miesiąc kwiecień 2020r. zg z ustawą z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innc chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020r. poz. 374 z późn.zm) w kwocie 12.891,56zł.

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agata Babitńska

KIEROWNIK ZAKŁADU
mgr Wiesław Wąsowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów, Kanalizacji i Oczyszczania w Szepietowie ul. Lipowa 1 18-210 Szepietowo		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Urząd Miejski w Szepietowie			
Numer identyfikacyjny REGON 450094372		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Wysłać bez pisma przewodniego B559EA3E036AFE9B 			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				2 082 399,99		2 283 395,14	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				2 079 252,79		2 277 202,10	
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				3 147,20		6 193,04	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00		0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00		0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej				3 047 083,13		3 168 369,84	
B.I. Amortyzacja				866 456,16		895 951,50	
B.II. Zużycie materiałów i energii				600 298,98		595 030,44	
B.III. Usługi obce				333 604,70		336 818,74	
B.IV. Podatki i opłaty				145 024,78		147 801,05	
B.V. Wynagrodzenia				878 566,84		958 598,81	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				205 177,12		218 374,97	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				17 954,55		15 794,33	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00		0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia				0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-964 683,14		-884 974,70	
D. Pozostałe przychody operacyjne				1 030 537,23		908 059,74	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00		66 750,00	
D.II. Dotacje				0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne				1 030 537,23		841 309,74	
E. Pozostałe koszty operacyjne				151 347,59		88 908,59	

Agata Babińska
główny księgowy

2022-03-24
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Wysocki
kierownik jednostki

BeSTia

B559EA3E036AFE9B

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	130 823,90	77 398,80
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	20 523,69	11 509,79
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-85 493,50	-65 823,55
G.	Przychody finansowe	6 820,94	7 039,24
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	6 820,94	7 039,24
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-78 672,56	-58 784,31
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	122 389,86	135 301,76
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-201 062,42	-194 086,07

Agata Babińska
główny księgowy

2022-03-24
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Wysocki
kierownik jednostki

BeSTia

B559EA3E036AFE9B

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agata Babińska
główny księgowy

2022-03-24
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Wysocki
kierownik jednostki

BeSTia

B559EA3E036AFE9B

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Wodociągów, Kanalizacji i Oczyszczania w Szepletowie ul. Lipowa 1 18-210 Szepletowo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Miejski w Szepletowie	
Numer identyfikacyjny REGON 450094372		Wysłać bez pisma przewodniego 53E4A9FA3969855B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 691 733,49	10 164 157,93
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 331 580,52	2 735 060,61
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		130 823,90	77 398,80
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		2 200 756,62	2 657 653,81
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	8,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		859 156,08	986 868,69
I.2.1. Strata za rok ubiegły		198 762,34	201 062,42
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
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		0,00	0,00
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		660 393,74	785 806,27
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		10 164 157,93	11 912 349,85

Agata Babińska
główny księgowy

2022-03-24
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Wysocki
kierownik jednostki

BeSTia

53E4A9FA3969855B

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-201 062,42	-194 086,07
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-201 062,42	-194 086,07
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	9 963 095,51	11 718 263,78

Agata Babińska
główny księgowy

2022-03-24
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Wysocki
kierownik jednostki

BeSTia

53E4A9FA3969855B

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agata Babińska
główny księgowy

2022-03-24
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Wysocki
kierownik jednostki

BeSTia

53E4A9FA3969855B

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Szepietowie ul. Główna 6 18-210 SZEPIETOWO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450670232		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	61 230 577,96	61 864 343,65	A Fundusz	61 568 439,93	62 598 227,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	53 191 671,89	55 227 036,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	61 109 345,96	61 743 103,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 376 768,04	7 371 190,82
A.II.1 Środki trwałe	60 860 655,46	61 428 901,05	A.II.1 Zysk netto (+)	28 278 802,20	27 583 694,20
A.II.1.1 Grunty	7 532 746,56	7 754 519,16	A.II.2 Strata netto (-)	-19 902 034,16	-20 212 503,38
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 457 020,00	2 540 640,00	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	52 658 857,65	52 814 989,02	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	494 981,33	751 582,88	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	153 716,31	84 695,47	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	20 353,61	23 114,52	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 759 678,19	1 814 743,12
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	248 690,50	314 202,60	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	1 759 678,19	1 814 743,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	272 182,13	259 044,51
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	121 232,00	121 240,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	147 709,38	171 374,76
A.IV.1 Akcje i udziały	121 232,00	121 240,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	173 480,48	183 963,63
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	631 978,81	662 768,06

Jolanta Marciniak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-06

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

Robert Wyszynski

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	114 655,28	98 604,68
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	122 837,00	163 363,86
B Aktywa obrotowe	2 097 540,16	2 548 626,97	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	19,00	0,00
B.I Zapasy	108 110,16	108 030,05	D.II.8 Fundusze specjalne	296 816,11	275 623,62
B.I.1 Materiały	108 110,16	108 030,05	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	296 816,11	275 623,62
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 428 222,08	1 865 436,85			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	98 331,71	114 523,59			
B.II.2 Należności od budżetów	7 085,73	349 218,84			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 322 804,64	1 401 694,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	462 243,56	501 483,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	462 243,56	501 483,82			
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			

Jolanta Marciniak
(główny księgowy)

2022-04-06
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Robert Wszyński
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.07

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	98 964,36	73 676,25			
Suma aktywów	63 328 118,12	64 412 970,62	Suma pasywów	63 328 118,12	64 412 970,62

Jolanta Marciniak
 (główny księgowy)
 BeSTia

 2022-04-06
 (rok, miesiąc, dzień)
 wersja robocza

Robert Wyszynski
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.07

Wyjaśnienia do bilansu

Jolanta Marciniak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-06
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Robert Wysztyński
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Szepletowie ul.Główna 6 18-210 SZEPIETOWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450670232		wersja robocza

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

Jolanta Marciniak
(główny księgowy)

2022.04.06
rok mies. dzień

Robert Wyszzyński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jolanta Marciniak
(główny księgowy)

2022.04.06
rok mies. dzień

Robert Wszyński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Sprawozdanie finansowe **Gmina Szepietowo**, ul. Główna 6, 18-210 Szepietowo zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 poz. 217, 2105, 2106) z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 poz. 342).

Gmina - jest podstawową i zarazem najmniejszą jednostką samorządu terytorialnego. W swoich granicach zrzesza ona wszystkich mieszkańców i wykonuje zadania z zakresu administracji. Na czele gminy stoi burmistrz miasta i gminy.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone za rok 2021 (od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.). Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

1. Materiały wycenia się według cen brutto lub zakupu powiększone o nieodliczony VAT (ZWKiO). Rozchód materiałów dokonywany jest w/g zasady FIFO.

2. Odpisy umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych dokonuje się w/g stawek zawartych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 1800, 1927, 2105, 2106, 2269, 2427)

3. Amortyzacji nowo zakupionych środków trwałych maszyn i urządzeń zaliczanych do grupy 3-8 z wyłączeniem samochodów osobowych art. 16 k pkt. 7 dokonuje się jednorazowo od wartości początkowej w miesiącu w którym środki trwałe zostały wprowadzone do ewidencji.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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, nabyć, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia:

Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji (wartość brutto)

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Grunty	7 532 746,11	232 381,60	10 609,00	7 754 519,16
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 142 067,05	7 934 978,14	4 621 413,84	95 455 631,35
Urządzenia techniczne i maszyny	3 746 468,95	505 727,68	105 060,26	4 147 136,37
Środki transportowe	3 346 971,10	0,00	103 087,01	3 243 884,09
Inne środki trwałe	110 300,87	11 746,50	0,00	122 047,37
Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	2 517 959,33	136 483,15	16 867,66	2 637 574,82
Wartości niematerialne i prawne	122 252,53	1 778,17	0,00	124 030,70

Pozostałe wartości niematerialne i prawne	57 902,66	1 217,70	0,00	59 120,36
Zbiory biblioteczne	335 275,51	50 934,31		386 209,82
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	248 690,50	4 206 130,00	4 140 617,90	314 202,60

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji.

Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie za 2021r.	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 483 209,40	1 461 554,86	1 654 078,93	3 349 957,00	42 640 642,33
Urządzenia techniczne i maszyny	3 251 487,62	0,00	31 920,26	175 986,13	3 395 553,49
Środki transportowe	3 193 254,79	0,00	103 087,01	69 020,84	3 243 884,09
Inne środki trwałe	89 947,26	0,00	0,00	8 985,59	98 932,85
Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	2 517 959,33	746,42	16 867,66	135 736,73	2 637 574,82
Wartości niematerialne i prawne	122 252,53	0,00	0,00	1 778,17	124 030,70
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	57 902,66	0,00	0,00	1 217,70	59 120,36
Zbiory biblioteczne	335 275,51			50 934,31	386 209,82

Zmiana wartości netto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	Wartość netto	
	Stan na pierwszy dzień roku	Stan na ostatni dzień roku
Grunty	7 532 746,56	7 754 519,16
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 658 857,65	52 814 989,02
Urządzenia techniczne i maszyny	494 981,33	751 582,88
Środki transportowe	153 716,31	84 695,47

Inne środki trwałe	20 353,61	23 114,52
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	248 690,50	314 202,60
Razem	61 109 345,96	61 743 103,65

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dób kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie dotyczy;

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy;

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie dotyczy;

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie dotyczy;

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

- 119.970 szt. akcji spółki telekomunikacyjnej MNI S.A. („Szeptel”) o wartości 119 970,00 zł,

- 10 szt. akcji o wartości nominalnej 1.000,00 zł w Agencji Rozwoju Regionalnego w Łomży.

- 1 udział w Spółdzielczym Banku Rozwoju w Szepietowie w wysokości 270,00 zł.

1.7. Dane o odpisanych aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych):

Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenia			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
			Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
Z tytułu dostaw i usług	707 995,10	149 454,48	2 096,32	0,00	2 096,32	855 353,26
Odsetki od należności naliczone a niezapłacone	247 484,30	92 458,64	1 097,11	0,00	1 097,11	338 845,83
Razem	955 479,40	241 913,12	3 193,43	0,00	3 193,43	1 194 199,09

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - nie utworzono;

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

- Kredyty długoterminowe na planowany deficyt – 9.403.695,00 zł,

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątek jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy;

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątek 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 a zobowiązaniem zapłaty za nie: nie dotyczy;

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	5 814,36	3 926,25
a)	prenumerata	1 484,23	0,00
b)	ubezpieczenie pojazdów	4 330,13	2 777,95
c)	opłata za pakiet transmisyjny na SUW	0,00	1 148,30

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – 13 138 680,38 zł;

1.16. Inne informacje:

- Kwota nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych - 0,-zł;
- Kwotę nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego za rok 2021 ujęto w ramach obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego wynikającego z zasad regulujących rozliczenia samorządowych zakładów budżetowych z budżetem JST. Ostateczne rozliczenie nadwyżki środków obrotowych ujęto w:
- rachunek zysków i strat jako odrębna pozycja K - pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty),
- pasywach bilansu w ramach pozycji II wynik finansowy netto (+,-) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) lub 2. strata netto (-),
- zestawieniu zmian w funduszu odpowiednio w ramach pozycji III. 1. Zysk netto (+) albo 2. strata netto (-).

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:

Nazwa inwestycji	B.O.	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środka trwałego w budowie	
		Ogółem	W tym: odsetki, różnice kursowe
Wodociąg Nowe Gierałty	9 840,00	0,00	0,00
Przebudowa ujęcia wody w Średnicy (SUW)	1 988,00	305,50	0,00
SUW Wojny - Krupy	10 800,00	2 799 222,33	0,00
Droga Warele Filipowicze	6 000,00	274 764,91	0,00
Droga Wojny Szuby Włociańskie - Jutrzenka	22 600,00	77 981,00	0,00
Droga Wojny Krupy - Wojny Pietrasze	9 650,00	0,00	0,00
Droga Kamień Rupie	4 000,00	0,00	0,00
Droga Dąbrowa Zabłotne	6 000,00	0,00	0,00
Droga Stary Kamień dz. 243	5 000,00	0,00	0,00
Ulica Wędkarska	11 400,00	20 783,70	0,00
Chodnik w m. Dąbrowa - Bybytki	10 057,18	53 288,64	0,00
Chodnik w m. Szepietowo - Podleśne	9 732,74	76 044,60	0,00

Chodnik w m. Stawierzeje - Podleśne	9 732,74	11 232,00	0,00
Droga Dąbrowa - Dołęgi nr 107688B	11 800,00	0,00	0,00
Droga Szymbory -Jakubowięta nr 107740B	2 500,00	170 364,66	0,00
Zagospodarowanie działki Dąbrowa Kaski	7 200,00	12 900,00	0,00
Teren rekreacyjny Szepietowo Podleśne	2 981,30	0,00	0,00
Szkoła Podstawowa Dąbrówka K. - budowa Sali sportowej	800,00	0,00	0,00
Rozbudowa oświetlenia ulicznego Dąbrowa Gogole	5 000,00	0,00	0,00
Zakup lokomotywy	20 000,00	5 000,00	0,00
Zagospodarowanie działki przy kolei 390/26	1 800,00	16 672,46	0,00
Modernizacja budynku hydroforni Nowe Szepietowo Podleśne	587,90	55 598,80	0,00
Przebudowa SUW Wojny Krupy	73 099,24	0,00	0,00
Budowa i przebudowa SUW w m. Szepietowo i Średnica wraz z budową wodociągu	6 121,40	0,00	0,00
Rozsiewacz nawozów przyczepiany	0,00	21 800,00	0,00
RAZEM	248 690,50	3 595 958,60	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy;

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych - nie dotyczy;

2.5. Inne informacje- nie dotyczy;

2.6. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego – nie dotyczy.

Jolanta Marciniak
(główny księgowy)

2021.04.06
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Lucjan Wyszynski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Szepletowie ul Główna 6 18-210 SZEPIETOWO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450670232			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		41 051 329,34	43 071 834,13
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 079 252,79	2 277 202,10
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		3 147,20	6 193,04
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		38 968 929,35	40 788 438,99
B.	Koszty działalności operacyjnej		33 715 514,10	36 238 864,55
B.I.	Amortyzacja		3 335 765,13	4 885 663,06
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 217 108,82	2 089 199,12
B.III.	Usługi obce		3 561 860,64	4 308 858,61
B.IV.	Podatki i opłaty		209 170,25	223 563,15
B.V.	Wynagrodzenia		10 124 471,92	10 695 978,96
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 649 471,28	2 945 970,91
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 824 413,92	1 655 897,64
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		9 793 252,14	9 433 733,10
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		7 335 815,24	6 832 969,58
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 232 757,05	1 028 262,77
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	66 750,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 232 757,05	961 512,77
E.	Pozostałe koszty operacyjne		154 847,76	310 113,44

Jolanta Marciniak
główny księgowy

2022-04-06
rok, miesiąc, dzień

Robert Wszyński
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.07

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	130 823,90	77 388,80
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	24 023,86	232 714,64
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 413 724,53	7 551 118,91
G.	Przychody finansowe	563 103,59	68 362,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	27 311,98	19 019,99
G.III.	Inne	535 791,61	49 343,00
H.	Koszty finansowe	477 670,22	112 989,32
H.I.	Odsetki	143 582,12	53 036,92
H.II.	Inne	334 088,10	59 952,40
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 499 157,90	7 506 492,58
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	122 389,86	135 301,76
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 376 768,04	7 371 190,82

Jolanta Marciniak
główny księgowy

2022-04-06
rok, miesiąc, dzień

Robert Wyszynski
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.07

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Marciniak
główny księgowy

2022-04-06
rok, miesiąc, dzień

Robert Wszyński
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Szepietowie ul. Główna 6 18-210 SZEPIETOWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450670232			Wystać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		48 150 886,65	53 191 671,89
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		79 898 975,44	73 410 235,36
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		25 868 289,56	28 278 802,20
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		42 675 724,27	36 378 479,41
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		8 222 213,62	4 452 170,18
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		3 121 677,64	4 300 775,57
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		11 070,35	8,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		74 858 190,20	71 374 870,57
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		18 499 699,56	19 902 034,16
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		38 898 294,61	39 974 925,95
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		12 032 987,44	7 222 422,88
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		3 220 829,13	3 144 409,83
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		2 206 379,46	1 131 077,75
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		53 191 671,89	55 227 036,68

Jolanta Marciniak
główny księgowy

2022-04-06
rok, miesiąc, dzień

Robert Wszyński
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.07

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 376 768,04	7 371 190,82
III.1.	zysk netto (+)	28 278 802,20	27 583 694,20
III.2.	strata netto (-)	-19 902 034,16	-20 212 503,38
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	61 568 439,93	62 598 227,50

Jolanta Marciniak
główny księgowy

2022-04-06
rok, miesiąc, dzień

Robert Wszyński
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.07

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Marciniak
główny księgowy

2022-04-06
rok, miesiąc, dzień


Robert Wszyński
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Szepietowie ul. Główna 6 18-210 SZEPIETOWO Numer identyfikacyjny REGON 450670232	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SZEPIETOWO sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 254020F3445AF559 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 342 228,74	8 758 538,28	I Zobowiązania	7 578 535,52	9 403 989,00
I.1 Środki pieniężne	3 342 228,74	8 758 538,28	I.1 Zobowiązania finansowe	7 572 144,00	9 403 695,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 342 228,74	8 758 478,28	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	60,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 572 144,00	9 403 695,00
II Należności i rozliczenia	149 681,00	233 424,56	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 391,52	260,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	34,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 513 411,78	-859 626,16
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 384 021,15	3 653 785,62
II.2 Należności od budżetów	149 681,00	233 424,56	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 653 785,62
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 384 021,15	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 (+,-)	-3 129 390,63	-4 513 411,78
			III Rozliczenia międzyokresowe	426 786,00	447 600,00
Suma aktywów	3 491 909,74	8 991 962,84	Suma pasywów	3 491 909,74	8 991 962,84

Jolanta Marciniak
skarbnik

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień
254020F3445AF559

Robert Wyszynski
zarząd

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.06

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Jolanta Marciniak
skarbnik

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

Robert Wysztyński
zarząd

BeSTia

254020F3445AF559

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.06