


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA ŻYCHLIN ul.Barlickiego 15 99-320 ŻYCHLIN	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 1E60F201647ED851 
Numer identyfikacyjny REGON 611015514		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	60 678 750,54	65 760 606,42	A Fundusz	62 091 765,57	68 381 780,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	149,89	0,00	A.I Fundusz jednostki	56 930 397,75	63 894 008,59
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	58 741 863,39	62 132 616,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 161 367,82	4 487 772,39
A.II.1 Środki trwałe	58 729 753,39	62 132 616,22	A.II.1 Zysk netto (+)	39 748 541,08	42 165 707,61
A.II.1.1 Grunty	18 726 591,29	21 774 668,04	A.II.2 Strata netto (-)	-34 587 173,26	-37 677 935,22
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 911 543,78	7 074 351,28	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 000 353,37	38 592 182,43	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 969 204,73	1 738 882,55	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	33 604,00	26 883,20	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 655 426,66	5 254 029,80
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 110,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	979 971,78	498 000,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 325 696,88	4 756 029,80
A.III Należności długoterminowe	1 338 713,26	1 255 213,20	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	515 473,68	546 350,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	598 024,00	2 372 777,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	175 038,01	1 746,62
A.IV.1 Akcje i udziały	598 024,00	2 372 777,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	407 230,95	225 339,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 298 922,02	1 159 772,92

EMILIA RAJEWSKA
(główny księgowy)

2022-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

GRZEGORZ AMBROZIAK
(kierownik jednostki)

BeSTia

1E60F201647ED851

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	36 364,80	27 491,17
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	118 410,09	88 754,68
B Aktywa obrotowe	8 068 441,69	7 875 204,36	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	85 843,95	13 922,18	D.II.8 Fundusze specjalne	2 774 257,33	2 706 574,48
B.I.1 Materiały	85 843,95	13 922,18	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 770 023,19	2 706 574,48
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	4 234,14	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	331 862,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	17 896,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 451 969,34	5 645 154,66			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	446 437,24	243 798,13			
B.II.2 Należności od budżetów	11 687,83	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 993 844,27	5 401 356,53			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 475 345,13	1 469 127,52			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	354,90	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 474 990,23	1 469 127,52			
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			

EMILIA RAJEWSKA
(główny księgowy)

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

GRZEGORZ AMBROZIAK
(kierownik jednostki)

BeSTia

1E60F201647ED851

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 055 283,27	747 000,00			
Suma aktywów	68 747 192,23	73 635 810,78	Suma pasywów	68 747 192,23	73 635 810,78

EMILIA RAJEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

1E60F201647ED851


GRZEGORZ AMBROZIAK
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

EMILIA RAJEWSKA
(główny księgowy)
BeSTia

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
1E60F201647ED851

GRZEGORZ AMBROZIAK
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA ŻYCHLIN ul.Barlickiego 15 99-320 ŻYCHLIN	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŻYCHLIN sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego B95F49F08514830A 
Numer identyfikacyjny REGON 611015514		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 247 116,31	4 768 890,22	I Zobowiązania	10 457 995,80	10 076 125,19
I.1 Środki pieniężne	4 247 116,31	4 768 890,22	I.1 Zobowiązania finansowe	10 185 390,00	9 911 581,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 247 116,31	4 768 890,22	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 185 390,00	9 911 581,00
II Należności i rozliczenia	307 014,44	473 649,71	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	171 037,66	0,00
II.1 Należności finansowe	20 000,00	16 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	101 568,14	164 544,19
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 511 833,05	-5 462 091,26
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	20 000,00	16 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 623 384,50	1 053 738,79
II.2 Należności od budżetów	269 905,81	457 649,71	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 623 384,50	1 053 738,79
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	17 108,63	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	9 969,99	20 701,28	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-4 000,00	-4 000,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 131 217,55	-6 511 830,05
			III Rozliczenia międzyokresowe	617 937,99	649 207,28
Suma aktywów	4 564 100,74	5 263 241,21	Suma pasywów	4 564 100,74	5 263 241,21

EMILIA RAJEWSKA

skarbnik

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK

zarząd

BeSTia

B95F49F08514830A

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
II.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	Pożyczka udzielona Ochotniczej Straży Pożarnej w Zychlinie z przeznaczeniem na spłatę kredytu z tytułu nabycia pojazdu pożarniczego w roku 2014, której spłata po 4.000 zł następuje od 2016 r.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Zobowiązania finansowe	Różnica 747.000 zł ze sprawozdaniem Rb-Z poz. E2 wynika z zaciągniętego zobowiązania niewymagalnego - dotyczy zakupu od TBS Zgierz w 2014 r. budynku mieszkalnego w Zychlinie przy ul. Łąkowej 6A - spłata w 10 ratach od kwietnia 2015 roku zgodnie z par. 4.1 aktu notarialnego Rep. A. Nr 3567/2014 z dnia 30.05.2014r. (249.000 zł rocznie).
III	Rozliczenia międzyokresowe	Różnica ze sprawozdaniem Rb-ST poz. 2 o kwotę 20.701,28 zł wynika z faktu zaksięgowania na koniec roku należnych odsetek za 2021 r. od zaciągniętych kredytów na rynku krajowym.

EMILIA RAJEWSKA

skarbnik

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień


GRZEGORZ AMBROZIAK

zarząd

BeSTia

B95F49F08514830A

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA ŻYCHLIN ul.Barlickiego 15 99-320 ŻYCHLIN		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 611015514			Wysłać bez pisma przewodniego CBD7D75599B81F1F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		57 912 717,70	58 725 625,08
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 095 658,57	-249 000,00
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		837 971,05	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		52 979 088,08	58 974 625,08
B.	Koszty działalności operacyjnej		54 132 581,83	55 429 545,20
B.I.	Amortyzacja		2 393 393,09	2 283 607,86
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 184 959,96	3 671 059,92
B.III.	Usługi obce		6 015 113,85	8 661 004,46
B.IV.	Podatki i opłaty		225 590,03	447 674,42
B.V.	Wynagrodzenia		18 070 283,89	16 838 300,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 533 302,06	4 208 733,64
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		950 131,79	963 230,55
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		17 759 807,16	18 355 934,35
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 780 135,87	3 296 079,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 722 446,40	1 329 773,74
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 247 117,56	1 180 868,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		475 328,84	148 905,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne		295 801,18	76 324,06

EMILIA RAJEWSKA
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
kierownik jednostki

BeSTia

CBD7D75599B81F1F

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	295 801,18	76 324,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 206 781,09	4 549 529,56
G.	Przychody finansowe	126 250,90	37 225,38
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	126 250,90	35 025,38
G.III.	Inne	0,00	2 200,00
H.	Koszty finansowe	171 664,17	98 982,55
H.I.	Odsetki	171 664,17	98 982,55
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 161 367,82	4 487 772,39
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)	5 161 367,82	4 487 772,39

EMILIA RAJEWSKA
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
kierownik jednostki


BeSTia

CBD7D75599B81F1F

EMILIA RAJEWSKA
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA ŻYCHLIN ul.Barlickiego 15 99-320 ŻYCHLIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 611015514		Wysłać bez pisma przewodniego AB0A0934E6410CD4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	57 737 376,50	57 107 095,31	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	95 072 711,92	109 711 835,10	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	35 691 925,28	39 652 442,06	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	50 730 105,36	58 701 886,74	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 501 169,87	3 105 206,77	
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	187 254,05	1 089 041,77	
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	5 962 257,36	7 163 257,76	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	95 879 690,67	102 924 921,92	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	32 004 954,11	34 587 173,36	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	54 103 282,58	59 939 833,82	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 278 990,49	5 183 989,13	
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	2 817 924,19	1 597 732,36	
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	1 674 539,30	1 616 193,25	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	56 930 397,75	63 894 008,49	

EMILIA RAJEWSKA
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 161 367,82	4 487 772,39
III.1.	zysk netto (+)	39 748 541,08	42 165 707,61
III.2.	strata netto (-)	-34 587 173,26	-37 677 935,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	62 091 765,57	68 381 780,88

EMILIA RAJEWSKA
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień


GRZEGORZ AMBROZIAK
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

EMILIA RAJEWSKA
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA ŻYCHLIN ul.Barlickiego 15 99-320 ŻYCHLIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 611015514		CAEBE7BF65B02224 

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	286 867,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EMILIA RAJEWSKA
(główny księgowy)

2022.04.27
rok mies. dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	1. Zabezpieczenie dotacji udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi - kwota 46.655 zł. 2. Zabezpieczenie wykonania umowy nr 000536-6935-UM05106816 z dnia 05.10.2018 r. o przyznanie pomocy na operację pn."Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Czesławów-Drzewoszki Wielkie, Gmina Żychlin" - kwota 190.747 zł. 3. Zabezpieczenie dotacji udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi - kwota 49.465 zł.

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EMILIA RAJEWSKA
(główny księgowy)

2022.04.27
rok mies. dzień

GRZEGORZ AMBROZIAK
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Żychlin
1.2	siedzibę jednostki
	99-320 Żychlin, ul. Barlickiego 15
1.3	adres jednostki
	99-320 Żychlin, ul. Barlickiego 15
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego, działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej, działalność wspomagająca edukację, pomoc osobom i rodzinom w przewyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie powstawaniu takich sytuacji; wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do: zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych, ich usamodzielnienia i integracji ze środowiskiem, zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie: gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	tak
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane z jednostki: Urząd Gminy w Żychlinie, Przedszkole Samorządowe Nr 1 w Żychlinie, Szkoła Podstawowa im. Marii Kownackiej w Grabowie, Zespół Szkół Nr 1 w Żychlinie, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Żychlinie, Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Żychlinie, Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Żychlinie

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości dla Urzędu Gminy w Żychlinie, Przedszkola Samorządowego Nr 1 w Żychlinie, Szkoły Podstawowej im. Marii Kownackiej w Grabowie, Zespołu Szkół Nr 1 w Żychlinie, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Żychlinie</p> <p>Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim w siedzibie Urzędu Gminy w Żychlinie, ul. Barlickiego 15.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych wykorzystywanych do sporządzenia sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych i innych oraz rozliczeń z budżetem państwa i ZUS, do których jednostka została zobowiązana.</p> <p>Określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych</p> <p>Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia, okresem sprawozdawczym odpowiednio miesiąc, kwartał i rok.</p> <p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>Składniki aktywów i pasywów wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; b) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji; c) inwestycje – i według ceny nabycia lub wysokości kosztów wytworzenia; d) udziały w jednostkach podporządkowanych – według wartości godziwej, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności; e) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty; f) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty; g) fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej. <p>Zasady kwalifikowania rzeczowych aktywów trwałych i dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie nabycia poniżej 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w momencie wydania do używania; b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec każdego roku; c) nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Żychlinie

Księgi rachunkowe MGOPS w Żychlinie prowadzone są w języku polskim w siedzibie w Żychlinie, ul. Barlickiego 15 A

Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.

Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące roku.

Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych wykorzystywanych do sporządzenia sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych i innych oraz rozliczeń z budżetem państwa i z ZUS, do których jednostka została zobowiązana.

Księgi rachunkowe prowadzone przy użyciu komputera pozwalają trwale oznaczyć nazwę jednostki, nazwę danego rodzaju księgi rachunkowej oraz nazwę programu przetwarzania. Wyraźnie oznaczone roku obrotowego, okresu sprawozdawczego i daty sporządzenia. Przechowywane starannie w ustalonej kolejności.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba, że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

1. W przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
2. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
3. W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
4. W przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
5. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od skarbu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
6. W przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
7. W przypadku otrzymania przez zakład budżetowy powstały ze zlikwidowanego przedsiębiorstwa (mającego osobowość prawną) – w tzw. szyku rozwartym, tj. w wysokości wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia z poprzedniego miejsca.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Żychlinie

Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe ZGM w Żychlinie prowadzone są w języku polskim w siedzibie w Żychlinie, ul. Barlickiego 15

Określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych.

Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia

do 31 grudnia.

Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące roku.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Żychlinie istnieje od 01.10.2020 r .

Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych wykorzystywanych do sporządzenia sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych i innych oraz rozliczeń z budżetem państwa i z ZUS, do których jednostka została zobowiązana.

Księgi rachunkowe prowadzone przy użyciu komputera pozwalają trwale oznaczyć nazwę jednostki, nazwę danego rodzaju księgi rachunkowej oraz nazwę programu przetwarzania. Wyraźnie oznaczone roku obrotowego, okresu sprawozdawczego i daty sporządzenia. Przechowywane starannie w ustalonej kolejności.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba, że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

1. Podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”.
2. Pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki budżetowej samorządu terytorialnego Gminy Żychlin.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

1. W przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
2. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
3. W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
4. W przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
5. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od skarbu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
6. W przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych

Sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości oraz z zakładowej instrukcji inwentaryzacji.

W ZGM w Żychlinie występują trzy formy przeprowadzania inwentaryzacji:

- 1) Spis z natury, polegający na: zliczeniu, zważeniu, oglądzie rzeczowych składników majątku i porównaniu stanu realnego ze stanem ewidencyjnym oraz na wycenie różnic inwentaryzacyjnych,
- 2) Uzgodnienie z bankami i kontrahentami należności oraz powierzonych kontrahentom własnych składników aktywów drogą potwierdzenia zgodności ich stanu wykazywa-

	<p>nego w księgach jednostki oraz wyjaśnienie i rozliczenie ewentualnych różnic,</p> <p>3) Porównanie danych zapisanych w księgach jednostki z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja realnej wartości tych składników.</p> <p>Ustala się następujące terminy inwentaryzowania składników majątkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Co 4 lata środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe. 2) Co 2 lata zapasy materiałów, produktów gotowych i półfabrykatów znajdujących się na strzeżonych składowiskach i objętych ewidencją ilościowo – wartościową. 3) Co rok: pozostałe składniki aktywów i pasywów, tj. inwestycje rozpoczęte „gotówka w kasie”, materiały zaliczone w koszty w momencie zakupu, a nie zużyte na koniec roku (paliwo, materiały biurowe). <p>2. Ustala się, z uwzględnieniem częstotliwości określonej w punkcie 1 następujące terminy inwentaryzacji:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Na dzień bilansowy każdego roku: <ol style="list-style-type: none"> a) aktywów pieniężnych b) kredytów bankowych c) papierów wartościowych d) materiałów, towarów, które bezpośrednio z zakupu obciążają koszty działalności e) składników aktywów i pasywów, których stan ustala się drogą weryfikacji 2) Zawsze: <ol style="list-style-type: none"> a) w dniu zmiany osoby materialnie odpowiedzialnej za powierzone jej mienie, w sytuacji wystąpienia wypadków losowych i innych, w wyniku których nastąpiło lub zachodzi podejrzenie naruszenia stanu składników majątku.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Zgodnie z Tabela 1. - Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych i z Tabela 2. - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoter-

	minowych aktywów finansowych
	Zgodnie z Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Zgodnie z Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto
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
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami - Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Zgodnie z Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Zgodnie z Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Zgodnie z Tabela 8. Informacja o stanie rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Zgodnie z Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Zgodnie z Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty
c)	powyżej 5 lat

	Zgodnie z Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Zgodnie z Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Zgodnie z Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy
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
	Zgodnie z Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Zgodnie z Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zgodnie z Tabela 14. Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Zgodnie z Tabela 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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
	Zgodnie z Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK
Emilia Rajewska
 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2022-04-27

(rok miesiąc dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	46 384,90	1 123,64	0,00	0,00	0,00	1 123,64	0,00	0,00	0,00	0,00	26 018,12	26 018,12	21 490,42
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	46 384,90	1 123,64	0,00	0,00	0,00	1 123,64	0,00	0,00	0,00	0,00	26 018,12	26 018,12	21 490,42
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	104 255 918,45	3 767 611,23	173 205,29	5 031 749,55	74 251,50	9 046 817,57	1 715 033,48	48 279,17	0,00	1 068 403,80	18 027 991,86	20 859 708,31	92 443 027,71
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	104 255 918,45	3 767 611,23	173 205,29	5 031 749,55	74 251,50	9 046 817,57	1 715 033,48	48 279,17	0,00	1 068 403,80	18 027 991,86	20 859 708,31	92 443 027,71
2.1.	Grunty, w tym:	18 726 591,29	395 431,00	0,00	5 031 749,55	0,00	5 427 180,55	1 310 700,00	0,00	0,00	1 068 403,80	0,00	2 379 103,80	21 774 668,04
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 911 543,78	0,00	0,00	0,00	1 205 807,50	1 205 807,50	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 000,00	7 074 351,28
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	72 432 472,73	3 341 338,56	173 205,29	0,00	69 471,50	3 584 015,35	404 333,48	31 154,81	0,00	0,00	8 695 382,10	9 130 870,39	66 885 617,69
2.3.	Środki transportu	322 478,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 074,60	124 074,60	198 404,08
2.4.	Inne środki trwałe	12 774 375,75	30 841,67	0,00	0,00	4 780,00	35 621,67	0,00	17 124,36	0,00	0,00	9 208 535,16	9 225 659,52	3 584 337,90
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
mgr Emilia Rajewska
(główny księgowy)

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	46 384,90	1 123,64	0,00	0,00	1 123,64	0,00	0,00	26 018,12	26 018,12	21 490,42
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	46 384,90	1 123,64	0,00	0,00	1 123,64	0,00	0,00	26 018,12	26 018,12	21 490,42
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	45 526 165,06	2 304 142,97	0,00	70 301,14	2 374 444,11	390 518,76	29 172,38	17 170 506,54	17 590 197,68	30 310 411,49
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	45 526 165,06	2 304 142,97	0,00	70 301,14	2 374 444,11	390 518,76	29 172,38	17 170 506,54	17 590 197,68	30 310 411,49
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>34 411 119,36</i>	<i>2 104 163,29</i>	<i>0,00</i>	<i>69 424,81</i>	<i>2 173 588,10</i>	<i>390 518,76</i>	<i>12 617,71</i>	<i>7 909 135,73</i>	<i>8 312 272,20</i>	<i>28 272 435,26</i>
2.3.	<i>Środki transportu</i>	<i>288 874,68</i>	<i>6 720,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6 720,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>124 950,93</i>	<i>124 950,93</i>	<i>170 644,55</i>
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>10 826 171,02</i>	<i>193 258,88</i>	<i>0,00</i>	<i>876,33</i>	<i>194 135,21</i>	<i>0,00</i>	<i>16 554,67</i>	<i>9 136 419,88</i>	<i>9 152 974,55</i>	<i>1 867 331,68</i>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
mgr Emilia Rajewska
(główny księgowy)

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
(kierownik jednostki)

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
Emilia Rajewska
 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2022-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)


BURMISTRZ

Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki Dobrzelin, 73/15	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 4 547				0,00
	Wartość (zł)	19 550,00			19 550,00
2.	Lokalizacja i numer działki Dobrzelin, 55/7; 69/1; 69/7; 73/1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 20 989				0,00
	Wartość (zł)	84 000,00			84 000,00
3.	Lokalizacja i numer działki Dobrzelin, 73/9	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) 46				0,00
	Wartość (zł)	367,00			367,00
	...				0,00
	Ogółem:	103 917,00	0,00	0,00	103 917,00

SKARBNIK

 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

Sporządził: Emilia Rajewska

2022-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

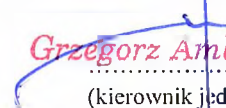
BURMISTRZ

 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
Emilia Rajewska
 mgr. Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2022-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia w ciągu okresu		Zmniejszenia w ciągu okresu		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0	0,00
1.1.								0	0,00
2.	Udziały	392	598 024,00	40 711	2 035 550,00	391	260 797,00	40 712	2 372 777,00
2.1.	Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Zgierzu Spółka z o.o.	1	337 227,00					1	337 227,00
2.2.	MIG-MA Sp. z o.o. w Żychlinie	391	260 797,00			391	260 797,00	0	0,00
2.3.	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. z siedzibą w Żychlinie			40 711	2 035 550,00			40 711	2 035 550,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
3.1.								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
4.1.								0	0,00
	Ogółem:	392	598 024,00	40 711	2 035 550,00	391	260 797,00	40 712	2 372 777,00

SKARBNIK

 mgr. Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2021-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 Grzegorz Ambroziak

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	762 367,29	86 935,02	120 443,75	152 136,57	272 580,32	576 721,99
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	762 367,29	86 935,02	120 443,75	152 136,57	272 580,32	576 721,99

SKARBNIK
Emilia Rajewska
 mgr. Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2022-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy na zobowiązania	0,00				0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
Emilia Rajewska
 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2022-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Łódzkim 1110481/275/2014/55/2014 z dnia 16.12.2014 r. - 2.136.169 zł; okres spłaty: 2015-2024	682 000,00	683 000,00	342 000,00				1 024 000,00	683 000,00
2	Bank Spółdzielczy w Żychlinie 63/2016 z dnia 09.05.2016 r. - 1.185.232 zł; okres spłaty: 2017-2036	118 524,00	118 524,00	118 524,00	118 524,00	651 874,00	592 612,00	888 922,00	829 660,00
3	Bank Spółdzielczy "Wspólna Praca" w Kutnie 1/17 z dnia 29.06.2017 r. - 1.696.690 zł; okres spłaty: 2018-2036	96 746,00	95 746,00	170 762,00	246 778,00	1 357 280,00	1 233 891,00	1 624 788,00	1 576 415,00
4	Bank Spółdzielczy w Żychlinie 165/2018 9912/2408/2018 z dnia 20.06.2018 r. - 2.808.504 zł; okres spłaty: 2020-2036	349 812,00	349 812,00	349 812,00	349 812,00	1 923 974,00	1 749 068,00	2 623 598,00	2 448 692,00

5	Bank Spółdzielczy w Żychlinie 226/2018 9956/2408/2018 z dnia 29.10.2018 r. - 1.036.450 zł; okres spłaty: 2020-2036	127 056,00	127 056,00	127 056,00	127 056,00	698 810,00	635 282,00	952 922,00	889 394,00
6	Bank Spółdzielczy Towarzystwo Oszczędnościowo Pożyczkowe "PA-CO BANK" w Pabianicach 8/KO/OHK/2019 z dnia 6.06.2019 r. - 2.332 726zł okres spłaty: 2021-2036	306 000,00	306 000,00	306 000,00	306 000,00	1 688 000,00	1 535 000,00	2 300 000,00	2 147 000,00
7	Bank Spółdzielczy w Starej Białej 274/21 Nr 598/KRI-JST/200/2021 z dnia 1.12.2021 r. - 497.351 zł okres spłaty: 2024-2043	0,00	20 000,00	0,00	50 250,00	0,00	427 101,00	0,00	497 351,00
8	Zobowiązania długoterminowe	202 790,64		11 063,52		19 117,62		232 971,78	0,00
								0,00	0,00
		1 882 928,64	1 700 138,00	1 425 217,52	1 198 420,00	6 339 055,62	6 172 954,00	9 647 201,78	9 071 512,00

SKARBNIK
Emilia Rajewska
mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)


2022-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

SKARBNIK

mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2022-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Zabezpieczenie dotacji udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	46 655,00	Weksel "in blanco" wraz z deklaracją bankową*	46 655,00
2.	Zabezpieczenie wykonania umowy nr 000536-6935-UM05106816 z dnia 05.10.2018 r. o przyznanie pomocy na operację pn."Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Czesławów-Drzewoszki Wielkie, Gmina Żychlin"	190 747,00	Weksel "in blanco" wraz z deklaracją bankową**	190 747,00
3.	Zabezpieczenie dotacji udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	49 465,00	Weksel "in blanco" wraz z deklaracją bankową***	49 465,00
	Ogółem:	286 867,00	x	286 867,00

* WFOS i GW w Łodzi ma prawo wypełnić złożony weksel na sumę odpowiadającą zadłużeniu łącznie z odsetkami, karami umownymi i innymi należnościami, w tym kosztami związanymi z ich dochodzeniem

** Samorząd Województwa Łódzkiego ma prawo wypełnić weksel w każdym czasie w wypadku niedotrzymania przez Gminę terminu spłaty zobowiązania na sumę całkowitego zobowiązania wynikającego z umowy, łącznie z odsetkami, prowizjami i innymi opłatami powstałymi z jakiegokolwiek tytułu

*** WFOŚ i GW w Łodzi ma prawo wypełnić złożony weksel na sumę odpowiadającą zadłużeniu łącznie z odsetkami, karami umownymi i innymi należnościami, w tym kosztami związanymi z ich dochodzeniem

SKARBNIK

Emilia Rajewska
mgr Emilia Rajewska

(główny księgowy)

Sporządził: Emilia Rajewska

2022-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Grzegorz Ambroziak
Grzegorz Ambroziak

(kierownik jednostki)

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.	Zakup nieruchomości stanowiącej działkę gruntu nr ewid. 849/1 i 849/2 (działki powstałe z podziału działki nr 849) o łącznej pow. 9 290 m ² zabudowaną budynkiem mieszkalnym wielorodzinnym	996 000,00	747 000,00
1.2.	Oplata za umieszczenie urządzeń w pasie drogi	58 022,10	
1.3.	Ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe	1 261,17	
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	1 055 283,27	747 000,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.	Oplata za usługi wodne	17 896,00	
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	17 896,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

SKARBNIK

 mgr. Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2022-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)


BURMISTRZ

 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
Emilia Rajewska
 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2022-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK
Emilia Rajewska
 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)


2022-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK

 mgr Emilia Rajewska
 (główny księgowy)

2022-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 Grzegorz Ambroziak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Emilia Rajewska