


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:	
Urząd Gminy w Małej Wsi ul. Kochanowskiego 1 09-460 Mała Wieś			Urząd Gminy w Małej Wsi	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego D798657DC6493BA8	
000548324				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	20 624 287,10	21 775 866,69	A Fundusz	20 809 558,73	21 905 714,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 065,57	6 323,18	A.I Fundusz jednostki	-6 010 245,37	-7 051 903,85
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 602 621,53	21 758 943,51	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 819 804,10	28 957 618,09
A.II.1 Środki trwałe	18 927 391,94	19 555 563,90	A.II.1 Zysk netto (+)	26 819 804,10	28 957 618,09
A.II.1.1 Grunty	3 554 106,35	3 906 606,35	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	147 903,00	147 903,00	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	14 266 996,53	14 773 779,90	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	795 736,04	652 884,20	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	305 305,02	220 981,45	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	5 248,00	1 312,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 990 478,79	767 743,62
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 675 229,59	2 203 379,61	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	2 990 478,79	767 743,62
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	147 346,76	163 201,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 600,00	10 600,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	10 600,00	10 600,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 026,60	39 167,14
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	142 649,85	174 044,41

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy


Dorota Serwińska

(główny księgowy)

BeSTia


2022-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

D798657DC6493BA8 Korekta nr 1

WÓJT GMINY

Mała Wieś


(kierownik jednostki)
Zygmunt Wojnarowski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 569 997,17	246 775,49
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	84 732,97	98 924,25
B Aktywa obrotowe	3 175 750,42	897 591,17	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	25 566,31	37 416,89	D.II.8 Fundusze specjalne	18 725,44	45 631,29
B.I.1 Materiały	25 566,31	37 416,89	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 725,44	45 631,29
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	539 657,58	540 150,88			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 113,87			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	89,55			
B.II.4 Pozostałe należności	539 657,58	538 947,46			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 610 526,53	320 023,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 610 526,53	320 023,40			
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			

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

(główny księgowy)

2022-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY
Mała Wieś

(kierownik jednostki)

BeSTia

D798657DC6493BA8 Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	23 800 037,52	22 673 457,86	Suma pasywów	23 800 037,52	22 673 457,86

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Strwińska

(główny księgowy)

2022-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

Mala Wieś

Zygmunt Winiarowski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Korekta sprawozdania dotyczy:

Aktywa

Poz B.II.3

-Stan na koniec roku było 0,00 zł winno być: 89,55 zł

Poz B.II.4

-Stan na koniec roku było 538.919,69 zł winno być: 538.947,46 zł

Pasywa


Poz D.II.3

-Stan na koniec roku było 39.077,59 zł winno być: 39.167,14 zł

Poz D.II.4

-Stan na koniec roku było 174.016,64 zł winno być: 174.044,41 zł

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy


(główny księgowy)

BeSTia


2022-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

D798657DC6493BA8 Korekta nr 1

WÓJT GMINY


Zygmunt Włoch (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Małej Wsi ul. Kochanowskiego 1 09-460 Mała Wieś	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi
		Wysłać bez pisma przewodniego FD9537B092D92D0F 
Numer identyfikacyjny REGON 000548324	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	20 624 287,10	21 775 866,69	A Fundusz	20 809 558,73	21 905 714,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 065,57	6 323,18	A.I Fundusz jednostki	-6 010 245,37	-7 051 903,85
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 602 621,53	21 758 943,51	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 819 804,10	28 957 618,09
A.II.1 Środki trwałe	18 927 391,94	19 555 563,90	A.II.1 Zysk netto (+)	26 819 804,10	28 957 618,09
A.II.1.1 Grunty	3 554 106,35	3 906 606,35	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	147 903,00	147 903,00	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	14 266 996,53	14 773 779,90	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	795 736,04	652 884,20	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	305 305,02	220 981,45	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	5 248,00	1 312,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 990 478,79	767 626,30
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 675 229,59	2 203 379,61	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	2 990 478,79	767 626,30
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	147 346,76	163 201,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 600,00	10 600,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	10 600,00	10 600,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 026,60	39 077,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	142 649,85	174 016,64

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

[Podpis]
Do (główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

FD9537B092D92D0F

WÓJT GMINY

Mała Wieś

[Podpis]
(kierownik jednostki) s.ki

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 569 997,17	246 775,49
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	84 732,97	98 924,25
B Aktywa obrotowe	3 175 750,42	897 473,85	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	25 566,31	37 416,89	D.II.8 Fundusze specjalne	18 725,44	45 631,29
B.I.1 Materiały	25 566,31	37 416,89	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 725,44	45 631,29
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	539 657,58	540 033,56			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 113,87			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	539 657,58	538 919,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 610 526,53	320 023,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 610 526,53	320 023,40			
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			

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy
(główny księgowy)
Dorota Serwińska

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
FD9537B092D92D0F

WOJTY GMINY
Mała Wieś
Zygmunt Wojnarowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	23 800 037,52	22 673 340,54	Suma pasywów	23 800 037,52	22 673 340,54

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Szwilińska

(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

FD9537B092D92D0F

WÓJT GMINY
Mała Wieś

Zygmunt Wieruszewski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny księgowy

Dorota Sorwińska

(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29


(rok, miesiąc, dzień)

FD9537B092D92D0F

WÓJT GMINY

Mała Wieś

[Signature]
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Małej Wsi ul. Kochanowskiego 1 09-460 Mała Wieś	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi	
Numer identyfikacyjny REGON 000548324	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 34892878C43A35CD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	35 084 452,64	38 437 450,20	
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	33 774,89	2 208,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	35 050 677,75	38 435 242,20	
B. Koszty działalności operacyjnej	8 337 919,18	9 640 734,23	
B.I. Amortyzacja	1 329 643,68	1 317 147,78	
B.II. Zużycie materiałów i energii	893 492,51	1 183 782,61	
B.III. Usługi obce	2 320 015,00	2 935 074,27	
B.IV. Podatki i opłaty	711 106,03	700 790,62	
B.V. Wynagrodzenia	2 285 985,03	2 635 183,41	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	552 917,89	642 444,04	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	244 759,04	226 311,50	
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)	26 746 533,46	28 796 715,97	
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 051,43	28 426,31	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	21 051,43	28 426,31	
E. Pozostałe koszty operacyjne	135 887,82	133 668,75	

Zastępca Skarbnika Gminy

Główny księgowy

Dorota Serwińska

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Zygmunt Wojnarowski

BeSTia

34892878C43A35CD

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	135 887,82	133 668,75
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26 631 697,07	28 691 473,53
G.	Przychody finansowe	230 344,21	285 885,07
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	230 344,21	285 885,07
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	42 237,18	19 740,51
H.I.	Odsetki	42 237,18	19 740,51
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 819 804,10	28 957 618,09
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)	26 819 804,10	28 957 618,09

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
Mała Wieś

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Strwińska

główny księgowy


2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Marek Wz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Małej Wsi ul. Kochanowskiego 1 09-460 Mała Wieś	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi	
Numer identyfikacyjny REGON 000548324		Wysłać bez pisma przewodniego F2531A23B23EE90D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-2 945 743,37	-6 010 245,37	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	35 504 756,42	42 026 648,46	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	23 262 419,16	26 819 804,10	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 898 160,79	11 199 292,67	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 181 321,80	2 062 654,34	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	632 586,09	372 500,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	1 530 268,58	1 572 397,35	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	38 569 258,42	43 068 306,94	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	33 448 171,30	36 714 871,06	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 810 002,90	2 885 400,37	
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	14 326,97	
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	3 311 084,22	3 453 708,54	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-6 010 245,37	-7 051 903,85	

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dziwka Serwińska
główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Zygmunt Wojnarowski
kierownik jednostki

Zygmunt Wojnarowski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	26 819 804,10	28 957 618,09
III.1.	zysk netto (+)	26 819 804,10	28 957 618,09
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	20 809 558,73	21 905 714,24

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Surwińska
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Marek WZ

Marek WZ
kierownik jednostki

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Serwińska


główny księgowy

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
Mała Wiesz

Zygmunt Wójcik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Małej Wsi ul. Kochanowskiego 1 09-460 Mała Wieś	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Gminy w Małej Wsi
Numer identyfikacyjny REGON 000548324		51604360E257830D 

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

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Serwińska
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

WÓJT GMINY
Mała Wieś

Zygmunt Wojnarowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Szwabińska
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

WÓJT GMINY
Mała Wiosna

Zygmunt Wójcik
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy w Małej Wsi
1.2	siedzibę jednostki ul. Kochanowskiego 1, 09-460 Mała Wieś
1.3	adres jednostki ul. Kochanowskiego 1, 09-460 Mała Wieś
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gmina posiada osobowość prawną. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb gminnej wspólnoty samorządowej. Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - informacja wg załącznika nr 1
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 - informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość Wartość gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa – użytkowanych wieczystość przez Gminę Mała Wieś wynosi 24.355,66 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Nie dotyczy

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- Mazowiecka Agencja Energetyczna Spółka z o.o. w Warszawie 10.000,00 zł - Międzykomunalna Spółka Akcyjna Municipium (5 akcji * 100,00 zł = 500,00 zł) - Bydgoski Bank Komunalny (2 akcje * 50,00 zł = 100,00 zł)
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	- informacje wg załącznika nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	753.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	685.705,05 zł
c)	powyżej 5 lat
	1.528.024,51 zł
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 4
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	- informacje wg załącznika nr 5

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
	Nie dotyczy

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy

Dorota Serwińska

.....
(główny księgowy)

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

Mała Wieś

Zygmunt Wojnarowski
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt I.4. Informacji dodatkowej

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne

Ewidencję środków trwałych ewidencjonuje się na koncie 011 „Środki trwałe” w programie komputerowym firmy SPUTNIK.

W ramach ewidencji szczegółowej do konta prowadzona jest ewidencja wg grup i stawek umorzeniowych.

1. Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
 - b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
 - c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
 - d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
 - f) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.
2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
3. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
5. Środki trwale podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwale (środki trwale o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz pozostałe środki trwale.

Ewidencję pozostałych środków trwałych w użytkowaniu ewidencjonuje się na koncie 013, dodatkowo jednostka prowadzi księgi inwentarzowe w układzie ilościowo-wartościowym.

Ewidencji ilościowo – wartościowej podlegają składniki majątkowe, których wartość jednostkowa brutto wynosi lub przekracza kwotę 500 zł. Do ewidencji tej zalicza się również, bez względu na wartość, składniki majątkowe obejmujące wyposażenie biur tj.:

- meble biurowe (szafy, biurka, krzesła itp.),
- komputery, maszyny liczące, telefony, drukarki itp.

Nie wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej następujących składników: druki i materiały biurowo-kancelaryjne itp. Składniki w/w księguje się bezpośrednio w koszty wg rodzaju w ujęciu syntetycznym na koncie 401 i podlegają jedynie pozaksięgowej ewidencji ilościowej w komórce merytorycznej.

6. Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.
7. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do użytkowania.
8. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.
9. Dla umorzenia środków trwałych przyjmuje się metodę liniową.
10. Dla umorzenia wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych przyjmuje się metodę liniową wg stawki amortyzacyjnej 30%.
11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.
12. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
13. W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500 zł, ale łączna kwota zakupu przekracza 10 000 zł, podlegają one ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składniki zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.
14. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności

Wycena należności i zobowiązań:

15. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału.
16. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Do należności wątpliwych zalicza się:

- należności podmiotu upadłego bądź postawionego w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności,
- należności pomiotu, wobec którego oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania w pełnej wysokości należności,
- należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności – w pełnej wysokości,
- należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności,

– należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego – do wysokości należności

W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanego algorytmu.

Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

- 1) do 12 m-cy - bez odpisu aktualizującego;
- 2) powyżej 12 m-cy do 24 m-cy - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności;
- 4) powyżej 24 m-cy do 36 m-cy - odpis aktualizujący w wysokości 75% należności;
- 5) powyżej 36 m-cy - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.

Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

Wycenę bilansową należności należy zakończyć do ostatniego dnia lutego roku następnego.

Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny.

Pozostałe aktywa i pasywa:

17. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO). Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.
18. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
19. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.
20. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.
21. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.
22. Fundusze **oraz pozostałe aktywa i pasywa** – wg wartości nominalnej.

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Opisem zwiększenie wartości (4-5+6)	Zmniejszenie wartości				Opisem zmniejszenie wartości (8+9-10-11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia			Wartości netto składników aktywów				
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ^{*)}	4		5	6	7	8			9	10	11	12	13	14	15	16
1	Wartości niematerialne i prawne	144 425,31											133 359,74	4 742,39			138 102,13			11 095,57	6 423,18
2	Środki trwałe:	39 595 673,64		2 231 338,23	5 156,42		2 236 494,65		134 642,84	81 032,45	5 156,42	220 831,71	20 669 281,70	1 604 002,69	216 511,71		22 065 772,68			18 927 391,94	19 505 963,90
Grupa 0	Grunty	3 554 106,35		352 500,00			352 500,00													3 554 106,35	3 906 505,35
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	6 396 074,52		215 345,00			215 345,00			10 684,40		10 684,40	2 801 594,21	142 194,61	10 684,40		2 933 104,42			3 584 480,31	3 667 630,70
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 205 219,39		1 305 052,36			1 305 052,36						14 532 703,17	871 419,38			15 404 122,55			10 672 516,22	11 106 149,20
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	62 778,00											27 310,57	4 384,50			31 705,07			35 467,43	31 072,93
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	249 914,20								44 379,22		44 379,22	247 913,29	2 000,91	44 379,22	205 534,98				2 000,91	-
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	93 390,00		71 999,99			71 999,99		54 000,00			54 000,00	71 736,08	6 687,40	6 687,40	68 043,68				21 651,92	82 644,51
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 040 364,98											303 749,20	197 449,02			501 198,22			738 615,78	539 166,75
Grupa 7	Środki transportu	1 771 732,80							79 143,84			79 143,84	1 466 427,78	84 323,57	79 143,84	1 471 607,51				305 305,02	220 981,45
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasifikowane	1 222 093,40		286 440,88	5 156,42		291 597,30		1 499,00	25 968,83	5 156,42	32 624,25	1 216 845,40	265 533,30	32 624,25	1 479 754,45				5 246,00	1 312,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	-																			

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami

29.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny księgowy
Dorota Serwińska

WÓJT GMINY

Maja Wierzbicka
(Kierownik Jednostki)

Zygmunt Wojnarowski

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	1 451 885,22	180 410,60	58 306,87	1 573 988,95
-	odpisy aktualizujące FA i ZA za 2021 rok	973 650,29	115 952,76	50 820,00	1 038 783,05
-	odpisy aktualizujące z tytułu poboru wody i odprowadzania ścieków za 2021 rok	23 009,03		1 189,71	21 819,32
-	odpisy aktualizujące z tytułu opłaty za odpady komunalne za 2021 rok	197 816,56	52 762,61		250 579,17
-	odpisy aktualizujące z tytułu opłat za czynsz i co za 2021 rok	11 509,52		6 297,16	5 212,36
-	odpisy aktualizujące z tytułu podatków i opłat lokalnych za 2021 rok	245 899,82	11 695,23		257 595,05

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny księgowy
Dorota Serwińska

29.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

WOJŚĆ GMINY
Mała Wieś
.....
(kierownik jednostki)
Zygmunt Wejnarowski

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	nagrody jubileuszowe	49 610,49
2	odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	35 280,00

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy
Dorota Serwik

29.04.2022

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY
Marian Wycis
(kierownik jednostki)
Dorota Serwik

Załącznik nr 5

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	2 062 654,34
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	-

* obroty WN konta 080

29.04.2022

Zastępca Skarbnika Gminy
Główny Księgowy
[Podpis]
Dorota Beninińska

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)