


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Janów Podlaski ul. Białska 6a 21-505 JANÓW PODLASKI	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 030237546		Wysłać bez pisma przewodniego F63217DB81637F15 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		68 338 470,56	69 038 874,83
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		56 577 401,40	58 071 335,33
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		20 591 863,73	23 835 953,84
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		29 982 958,58	29 419 058,94
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		5 637 694,95	4 697 124,97
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		364 884,14	114 897,58
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	4 300,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		55 876 997,13	57 131 082,35
I.2.1. Strata za rok ubiegły		14 144 836,40	15 435 175,10
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		32 137 794,55	31 619 774,27
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		8 959 519,85	7 668 926,94
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		550 244,77	2 271 196,78
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		84 601,56	136 009,26
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		69 038 874,83	69 979 127,81

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
główny księgowy

2022-05-25
rok, miesiąc, dzień

Leszek Chwedczuk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 400 778,74	5 743 510,13
III.1.	zysk netto (+)	23 835 953,84	21 556 732,54
III.2.	strata netto (-)	-15 435 175,10	-15 813 222,41
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	77 439 653,57	75 722 637,94

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
główny księgowy


2022-05-25
rok, miesiąc, dzień

Leszek Chwędczuk
kierownik jednostki

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
główny księgowy

2022-05-25
rok, miesiąc, dzień

Leszek Chwędczuk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Janów Podlaski ul. Bialska 6a 21-505 JANÓW PODLASKI	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 030237546		Wysłać bez pisma przewodniego 0E3313BE487756E4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	33 691 313,32	31 954 457,14	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	143 988,30	254 109,91	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	33 547 325,02	31 700 347,23	
B. Koszty działalności operacyjnej	25 473 768,98	26 196 543,29	
B.I. Amortyzacja	4 211 457,31	4 388 303,41	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 312 251,74	1 324 170,80	
B.III. Usługi obce	1 823 821,16	1 910 188,23	
B.IV. Podatki i opłaty	783 737,48	809 217,67	
B.V. Wynagrodzenia	7 367 644,47	7 942 336,29	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 957 465,99	2 166 426,46	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	99 112,19	39 614,79	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 844 920,91	7 540 398,32	
B.X. Pozostałe obciążenia	73 357,73	75 887,32	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	8 217 544,34	5 757 913,85	
D. Pozostałe przychody operacyjne	481 623,81	425 086,27	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	481 623,81	425 086,27	
E. Pozostałe koszty operacyjne	233 265,15	416 651,90	

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
główny księgowy

2022-05-25
rok, miesiąc, dzień

Leszek Chwedczuk
kierownik jednostki

BeSTia

0E3313BE487756E4

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	233 265,15	416 651,90
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 465 903,00	5 766 348,22
G.	Przychody finansowe	32 068,79	7 527,91
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	27 999,02	7 301,06
G.III.	Inne	4 069,77	226,85
H.	Koszty finansowe	97 193,05	30 366,00
H.I.	Odsetki	97 193,05	30 366,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 400 778,74	5 743 510,13
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)	8 400 778,74	5 743 510,13

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
główny księgowy

2022-05-25
rok, miesiąc, dzień

Leszek Chwędczuk
kierownik jednostki

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
główny księgowy

2022-05-25
rok, miesiąc, dzień

Leszek Chwędczuk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Janów Podlaski ul.Bialska 6a 21-505 JANÓW PODLASKI	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4579351D289C7CD4 
Numer identyfikacyjny REGON 030237546	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	71 955 090,61	70 029 198,03	A Fundusz	77 439 653,57	75 722 637,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	188 117,06	89 969,02	A.I Fundusz jednostki	69 038 874,83	69 979 127,81
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	71 762 936,82	69 881 942,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 400 778,74	5 743 510,13
A.II.1 Środki trwałe	69 297 555,41	68 170 621,46	A.II.1 Zysk netto (+)	23 835 953,84	21 556 732,54
A.II.1.1 Grunty	1 791 874,76	1 710 623,03	A.II.2 Strata netto (-)	-15 435 175,10	-15 813 222,41
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 507 048,93	65 929 879,09	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 534 062,66	67 512,65	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	353 878,39	272 397,43	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	110 690,67	190 209,26	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 258 529,70	1 385 379,46
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 465 381,41	1 711 321,50	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 254 492,97	1 327 918,44
A.III Należności długoterminowe	4 036,73	57 286,05	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	185 425,62	63 184,27
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 850,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	112 895,55	117 909,39
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	595 871,82	624 199,86

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
(główny księgowy)

2022-05-25

(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Chwedczuk

(kierownik jednostki)

BeSTia

4579351D289C7CD4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	8 926,23	10 841,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	231 793,95
B Aktywa obrotowe	6 743 092,66	7 078 819,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	40 751,39	50 561,24	D.II.8 Fundusze specjalne	328 523,75	279 989,33
B.I.1 Materiały	40 751,39	50 561,24	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	328 523,75	279 989,33
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	4 036,73	57 461,02
B.II Należności krótkoterminowe	6 660 297,52	6 726 823,85			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 757,00	2 322,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	56 150,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 657 540,52	6 668 351,85			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 043,75	301 434,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	42 043,75	301 434,28			
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			

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
(główny księgowy)

2022-05-25

(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Chwedczuk
(kierownik jednostki)

BeSTia

4579351D289C7CD4

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	78 698 183,27	77 108 017,40	Suma pasywów	78 698 183,27	77 108 017,40

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-25

(rok, miesiąc, dzień)

4579351D289C7CD4

Leszek Chwędczuk

(kierownik jednostki)

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
(główny księgowy)

BeSTia


2022-05-25

(rok, miesiąc, dzień)

4579351D289C7CD4

Leszek Chwędczuk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Janów Podlaski ul. Bialska 6a 21-505 JANÓW PODLASKI	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina JANÓW PODLASKI sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego AE99EFE42DB2B77D 
Numer identyfikacyjny REGON 030237546		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	72 382 502,29	70 440 639,28	A Fundusz	84 089 129,06	84 450 629,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	188 117,06	89 969,02	A.I Fundusze jednostek	69 483 223,42	70 407 510,19
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 234 311,62	6 221 093,11
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	72 190 348,50	70 293 384,21	A.III Wynik budżetu (+,-)	2 003 393,49	2 049 071,06
A.III.1.1 Grunty	1 791 874,76	1 710 623,03	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	8 384 812,53	5 757 265,40
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 920 044,81	66 329 728,44	A.IV.1.1 Zysk netto	23 836 827,54	21 571 361,51
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	3 013 047,52	541 711,24	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-15 452 015,01	-15 814 096,11
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 465 381,41	1 711 321,50	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	4 036,73	57 286,05	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	-16 612,00	15 690,16
A.IV.1.3 Inne	4 036,73	57 286,05	B Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	13 393 014,89	15 825 964,13	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 324 920,39	1 401 317,47
B.I Zapasy	40 751,39	81 124,64	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
skarbnik

2022-06-07
rok, miesiąc, dzień

Leszek Chwędczuk
zarząd

B.II Należności i roszczenia	6 733 715,22	6 899 748,85	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	996 396,64	1 121 328,14
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	6 618 548,28	8 845 090,64	C.IV Fundusze specjalne	328 523,75	279 989,33
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	361 467,73	414 656,02
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	85 775 517,18	86 266 603,41	Suma pasywów	85 775 517,18	86 266 603,41

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
skarbnik


2022-06-07
rok, miesiąc, dzień

Leszek Chwedczuk
zarząd

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
skarbnik

2022-06-07
rok, miesiąc, dzień

Leszek Chwedczuk
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Janów Podlaski ul. Bialska 6a 21-505 JANÓW PODLASKI	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina JANÓW PODLASKI sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 16FE2FCFE55CAEE6 
Numer identyfikacyjny REGON 030237546		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 576 504,53	8 543 656,36	I Zobowiązania	70 427,42	73 399,03
I.1 Środki pieniężne	6 576 504,53	8 543 656,36	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 576 504,53	8 543 656,36	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)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	72 447,00	172 792,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	70 427,42	73 267,03
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	132,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	6 221 093,11	8 285 854,33
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 003 393,49	2 049 071,06
II.2 Należności od budżetów	72 447,00	172 792,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 003 393,49	2 049 071,06
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-16 612,00	15 690,16
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 234 311,62	6 221 093,11
			III Rozliczenia międzyokresowe	357 431,00	357 195,00
Suma aktywów	6 648 951,53	8 716 448,36	Suma pasywów	6 648 951,53	8 716 448,36

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
skarbnik

2022-05-25

rok, miesiąc, dzień

Leszek Chwedczuk
zarząd

BeSTia

16FE2FCFE55CAEE6

Strona 1 z 2

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
skarbnik


2022-05-25

rok, miesiąc, dzień

Leszek Chwedczuk
zarząd

BeSTia

16FE2FCFE55CAEE6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Janów Podlaski ul. Bialska 6a 21-505 JANÓW PODLASKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON 030237546		3B1762DA28FC40C2 

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

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
(główny księgowy)

2022.05.25
rok mies. dzień

Leszek Chwedczuk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz
(główny księgowy)

2022.05.25
rok mies. dzień

Leszek Chwedczuk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki Gmina Janów Podlaski
1.2	Siedziba jednostki Janów Podlaski
1.3	Adres jednostki 21-505 Janów Podlaski, ul. Bialska 6A
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki <p>Podstawą działania gminy są następujące akty prawne:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ustawa o samorządzie gminnym 2. Statut gminy uchwalony uchwałą Rady Gminy Nr XXVIII/254/18 z dnia 5 listopada 2018 r. z późn. zm. <p>Gmina realizuje wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Podstawowym przedmiotem działalności gminy jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy poprzez realizację zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym (art.7 ust. 1).</p> <p>Gmina realizuje również zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych. Gmina może wykonywać także zadania z zakresu administracji rządowej na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina wykonuje swoje zadania poprzez następujące jednostki organizacyjne:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Gminy Janów Podlaski 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, zaspakajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka, podejmowanie działań mających na celu doprowadzenie osób i rodzin do możliwie pełnego usamodzielnienia oraz doprowadzenie ich do integracji ze środowiskiem 3. Zespół Placówek Oświatowych – realizacja zadań oświatowych zapewniających kształcenie, wychowanie i opiekę
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 – 31.12.2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane jednostek budżetowych, tj. Urzędu Gminy, Zespołu Placówek Oświatowych oraz Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zasadami (polityką) rachunkowości określonymi przez kierowników jednostek. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się: <ul style="list-style-type: none"> - inwestycje wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, - środki trwałe oraz niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Narzędzia, urządzenia i wyposażenie o okresie używania poniżej 1 roku i wartości nie przekraczającej 10.000 zł stanowią pozostałe środki trwałe po przypisaniu odpowiedzialności materialnej osobie odpowiedzialnej są ewidencjonowane na koncie 013 – pozostałe środki trwałe. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł ewidencjonuje się na koncie 011 – środki trwałe, - należności i zobowiązania, w tym też z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie wymagającej zapłaty, - środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej, - środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie, wycenia się w wartości określonej w decyzji. 2. W celu naliczenia amortyzacji i umorzenia przyjmuje się stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2020 r. poz.1406 z późn. zm.). 3. Amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do używania środka trwałego. 4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarżane są:

	<ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - odzież, - meble i dywany, - pomoce dydaktyczne, - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł dla których odpisy są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania. <p>5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.</p> <p>6. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p>
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
	Załącznik nr 1
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 wieczysto
	Nie dotyczy
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
	<ul style="list-style-type: none"> - Zestaw komputerowy do obsługi Kart Dużej Rodziny – 4.234,89 zł, - Terminal mobilny – 1.469,28 zł, - Kopiarka TOSHIBA – 2.800,00 zł netto, - 3 Kserokopiarki – 6.760,00 zł netto.
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	BO – 0,00 Obroty w ciągu roku Wn – 0,00 Obroty w ciągu roku Ma – 74.534,45 BZ – 74.534,45
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy

c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych w kwocie 57.461,02 zł (Ma 840)
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za urlop – 15.398,76 zł, Nagroda jubileuszowa – 76.416,90 zł, Odprawa emerytalna – 60.840,00 zł, Odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej (szkolenie) – 1.947,90 zł, Jednorazowy dodatek uzupełniający na podst. art. 30 KN – 53.732,85 zł, Świadczenie na start – 1.000,00 zł, Odszkodowanie – 10.424,16 zł.
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
	BO – 2.465.381,41 Obroty w ciągu roku Wn – 4.807.356,27 Obroty w ciągu roku Ma – 5.561.416,18 BZ – 1.711.321,50
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- darowizna używanego samochodu specjalnego dla OSP w kwocie 8.856,00 zł, - darowizna środków pieniężnych wpłacona przez rodziców jako wkład własny do wycieczki szkolnej w ramach zadania pn. „Poznaj Polskę” w kwocie 4.142,00 zł, - wpływ kar za nieterminowe wykonanie umów w kwocie 4.006,09 zł, - wpływ odszkodowania za uszkodzone mienie – 7.567,81 zł. Straty nadzwyczajne nie wystąpiły.
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

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz

.....
(główny księgowy)

2022-05-25

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Chwedczuk

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	196 296,07				0,00					0,00	196 296,07	8 179,01	98 148,04		106 327,05	188 117,06	89 969,02
2	Środki trwałe:	109 009 519,00	0,00	5 450 972,09	0,00	5 450 972,09	0,00	5 723 531,02	29 876,79	0,00	5 753 407,81	108 707 083,28	39 711 963,59	4 168 385,11	3 343 886,88	40 536 461,82	69 297 555,41	68 170 621,46
Grupa 0	Grunt	1 791 874,76		77 329,71		77 329,71		158 581,44			158 581,44	1 710 623,03				0,00	1 791 874,76	1 710 623,03
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	28 854 781,69		1 043 613,70		1 043 613,70		301 282,47	29 876,79		331 159,26	29 567 236,13	5 601 938,35	529 883,78	20 995,07	6 110 827,06	23 252 843,34	23 456 409,07
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 796 560,42		4 214 657,72		4 214 657,72					0,00	74 011 218,14	28 542 354,83	2 995 393,29		31 537 748,12	41 254 205,59	42 473 470,02
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	14 800,00				0,00					0,00	14 800,00	14 800,00			14 800,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	549 951,31				0,00					0,00	549 951,31	483 541,27	38 536,15		522 077,42	66 410,04	27 873,89
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	78 419,29				0,00					0,00	78 419,29	59 459,50	1 911,91		61 371,41	18 959,79	17 047,88
Grupa 6	Urządzenia techniczne	5 414 567,71				0,00		5 263 667,11			5 263 667,11	150 900,60	2 912 708,14	487 955,78	3 322 891,81	77 772,11	2 501 859,57	73 128,49
Grupa 7	Środki transportu	2 056 567,60				0,00					0,00	2 056 567,60	1 702 689,21	81 480,96		1 784 170,17	353 878,39	272 397,43
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	451 996,22		115 370,96		115 370,96					0,00	567 367,18	394 472,29	33 223,24		427 695,53	57 523,93	139 671,65
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Janów Podlaski

Ewelina Rogoźnicka-Pikacz

2022-05-25

Leszek Chwedczuk

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)