


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul.Stary Rynek 11 63-720 KOŹMIN WIELKOPOLSKI	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOŹMIN WIELKOPOLSKI sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 8BC52BE783A77B9F 
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 595 464,83	10 383 961,25	I Zobowiązania	13 617 061,99	15 106 948,76
I.1 Środki pieniężne	12 595 464,83	10 383 961,25	I.1 Zobowiązania finansowe	13 425 291,31	14 560 966,25
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 595 464,83	10 383 961,25	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 126 794,83	2 306 839,36
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 298 496,48	12 254 126,89
II Należności i rozliczenia	872 305,45	521 113,67	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	191 048,60	545 982,51
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	722,08	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-993 963,60	-5 216 458,84
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	9 530 400,44	-4 222 496,08
II.2 Należności od budżetów	694 659,11	516 155,67	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	9 530 400,44	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	177 646,34	4 958,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-4 222 496,08
III Rozliczenia międzyokresowe	891,11	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	4,62	0,84
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-10 524 368,66	-993 963,60
			III Rozliczenia międzyokresowe	845 563,00	1 014 585,00
Suma aktywów	13 468 661,39	10 905 074,92	Suma pasywów	13 468 661,39	10 905 074,92

ANDRZEJ SEREK
skarbnik

2023-02-27

rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
zarząd

BeSTia

8BC52BE783A77B9F

Strona 1 z 2

ANDRZEJ SEREK

skarbnik

2023-02-27


rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI

zarząd

BeSTia

8BC52BE783A77B9F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 KOŹMIN WIELKOPOLSKI		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748			Wysłać bez pisma przewodniego 9E283C228BA70C64 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		80 716 529,00	83 233 552,55
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 322 639,95	1 330 939,18
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		79 393 889,05	81 902 613,37
B.	Koszty działalności operacyjnej		68 732 827,72	77 024 827,98
B.I.	Amortyzacja		2 826 338,12	3 018 276,42
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 707 065,18	6 640 608,61
B.III.	Usługi obce		9 884 031,72	11 139 938,97
B.IV.	Podatki i opłaty		1 527 954,07	2 094 738,88
B.V.	Wynagrodzenia		22 386 660,36	24 431 954,73
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 796 295,41	6 209 566,40
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		117 805,43	146 248,82
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		21 405 569,23	23 186 474,20
B.X.	Pozostałe obciążenia		81 108,20	157 020,95
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		11 983 701,28	6 208 724,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 127 470,51	6 978 148,08
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		1 948 606,23	2 093 429,28
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 178 864,28	4 884 718,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne		22 127,38	84 646,65

ANDRZEJ SEREK
główny księgowy

2023-04-18
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	22 127,38	84 646,65
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 089 044,41	13 102 226,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	182 614,29	616 482,12
H.I.	Odsetki	182 614,29	616 482,12
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 906 430,12	12 485 743,88
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)	14 906 430,12	12 485 743,88

ANDRZEJ SEREK
główny księgowy


2023-04-18
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
kierownik jednostki

ANDRZEJ SEREK
główny księgowy

2023-04-18
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 KOŹMIN WIELKOPOLSKI	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		Wysłać bez pisma przewodniego 31F66E6D0CB1C30F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	46 984 333,17	44 058 361,27	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	124 765 754,78	163 880 789,52	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	53 336 768,47	61 508 474,88	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	66 777 749,46	84 739 351,36	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	291 579,69	2 042 916,18	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	430 347,88	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	4 337 362,12	15 322 674,26	
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	22 295,04	-162 975,04	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	128 207 923,49	146 915 462,86	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	44 413 386,67	46 782 044,76	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	76 601 412,26	82 061 682,09	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 957 490,87	17 650 148,88	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	235 633,69	350 745,02	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	70 842,11	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	44 058 361,27	60 365 541,55	

ANDRZEJ SEREK
główny księgowy

2023-04-18
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 906 430,12	12 485 743,88
III.1.	zysk netto (+)	61 508 474,88	62 881 955,10
III.2.	strata netto (-)	-46 602 044,76	-50 396 211,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	58 964 791,39	72 851 285,43

 ANDRZEJ SEREK
 główny księgowy

 2023-04-18
 rok, miesiąc, dzień

 MACIEJ BRATBORSKI
 kierownik jednostki

ANDRZEJ SEREK
główny księgowy

2023-04-18
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Zielona 8 61-851 Poznań</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250854748</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	<p>7B9DB5A195256398</p>

Wstęp

Gmina Koźmin Wielkopolski
ul. Stary Rynek 11
63-720 Koźmin Wielkopolski
Gmina Koźmin Wlkp. jest JST

podstawowy przedmiot działalności

Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie:

- 1) zadań własnych,
- 2) zadań zleconych,
- 3) zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej,
- 4) zadań przejętych na podstawie zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

W szczególności do zadań Urzędu należy:

- 1) przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy Gminy,
- 2) zapewnienie Burmistrzowi możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg i wniosków,
- 3) przygotowywanie materiałów do projektu budżetu oraz jego realizacja,
- 4) realizacja uchwał Rady Miejskiej i zarządzeń Burmistrza,
- 5) zapewnienie warunków do odbywania sesji Rady Miejskiej, posiedzeń jej komisji,
- 6) udostępnia nieodpłatnie Dziennik Ustaw i Monitor Polski lub zawarte w nich akty normatywne i inne akty prawne, w tym orzeczenia:
 - 1/ do wglądu i do pobrania w formie dokumentu elektronicznego,
 - 2/ w postaci elektronicznej do powszechnego wglądu w godzinach pracy Urzędu,
- 7) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności:
 - a) przyjmowanie, rozdział, przekazywanie i wysyłanie korespondencji,
 - b) prowadzenie wewnętrznego obiegu akt,
 - c) przechowywanie akt,
 - d) brakowanie akt lub przekazywanie do archiwum,
- 8) realizacja obowiązków i uprawnień Urzędu jako pracodawcy - zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

OGÓLNE ZASADY PROWADZENIA KSIĄG RACHUNKOWYCH

1. Ewidencja dochodów i wydatków w Urzędzie Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski prowadzona jest w kwotach brutto.
2. Do ksiąg rachunkowych danego okresu sprawozdawczego należy wprowadzić każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie. Podstawą dokonania zapisu są dowody księgowe. Przyjmuje się, że do ksiąg rachunkowych danego miesiąca ujmuje się dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych w tym miesiącu, które wpłyną do Wydziału Finansowego po opisie merytorycznym do 5-tego dnia następnego miesiąca. Dowody księgowe, które wpłyną po tym terminie ujmowane są w księgach rachunkowych miesiąca następnego, z zastrzeżeniem zamknięcia roku (miesiąca grudnia). Wyjątkiem są polecenia wyjazdu służbowego, które są ujmowane w miesiącu, w którym pracownik je rozlicza.
3. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku jeżeli wpłyną po opisie merytorycznym do dnia 25 stycznia roku następnego.
4. Księgi rachunkowe za poszczególne okresy sprawozdawcze, za wyjątkiem m-ca grudnia zamyka się nie wcześniej niż po wprowadzeniu wszystkich zapisów dotyczących danego okresu, nie później niż do 25 dnia następnego miesiąca.
5. Dekretacja dowodów księgowych ujmowanych w księgach rachunkowych jest umieszczana bezpośrednio na dowodach księgowych lub dołączana do dowodu w formie wydruku z programu Rejestr Zaangażowania Środków Budżetowych JST. Dołączona informacja jest złączona z dowodem księgowym bądź jest jednoznacznie przypisana do ww. dowodu.
6. Ponożone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
7. Jednostka nie prowadzi obrotu materiałowego, wobec czego odstępuje się od prowadzenia ewidencji ilościowo-wartościowej zakupionych materiałów i towarów. Zakupione materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu lub cenie nabycia i po zakupie zaliczane są bezpośrednio w ciężar właściwego konta kosztów. Zważywszy jednak na zasadę istotności, koszty zakupionych i niezutytych materiałów i towarów nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne, jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy, wobec czego jednostka stosuje uproszczenia i nie dokonuje korekty zapisów na koncie 401 wartości niezutytych na dzień bilansowy materiałów i towarów.
8. Do przychodów Jednostki zalicza się dochody budżetu Gminy nieujęte w księgach rachunkowych innych jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Koźmin Wlkp., w szczególności: subwencje, dotacje, udziały w PIT i CIT, dochody pobierane przez Urzędy Skarbowe. Ewidencji wymienionych dochodów dokonuje się w księgach rachunkowych Jednostki - konto 129 - na koniec każdego miesiąca na podstawie wydruku sporządzonego przez osobę odpowiedzialną za prowadzenie ksiąg rachunkowych budżetu Gminy.
9. Zwroty wydatków dokonanych w danym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bankowy i zmniejszają wykonanie

wydatków w danym roku. Zwroty wydatków dokonane z poprzednich lat budżetowych przyjmowane są na rachunek bankowy i stanowią dochody danego roku budżetowego.

10. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają prześięgowaniu na konto 221 – należności z tytułu dochodów budżetowych.

11. Ewidencja szczegółowa należności podatkowych i opłat prowadzona jest w księgowości podatkowej i stanowi integralną część ewidencji księgowej jednostki.

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

I. OBOWIĄZUJĄCE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW.

1. 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.

2. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. 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. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji ustalonego przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

4. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące wpisuje się w koszty pod datą zakupu.

5. Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych powinna umożliwić ustalenie umorzenia oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

6. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się :

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z uzyskaniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wartości określonej w decyzji o przekazaniu,

7. 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.

8. Podstawowe środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

9. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

10. Amortyzacja obciąża konto na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

11. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe 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 miesiącu oddania do używania.

12. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji:

- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe 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 miesiącu oddania do używania.

13. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w 100%.

14. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów.

15. Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- opłaty notarialne, sądowe itp.,
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

16. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

17. Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.

18. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Strona: 1 z 2

19. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

20. Zaangażowanie to wykonane wydatki i podjęte zobowiązania (w tym niespłacone zobowiązania z lat ubiegłych) obciążające plan finansowy wydatków danego roku budżetowego i lat następnych.

II. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

21. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. wg rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,
- wyniku z operacji nadzwyczajnych.

22. Wynik z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór lub nadwyżka budżetu) ustalany jest według zasady

kasowej poprzez porównanie zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych (wydatki dokonane i niewygasające) na koncie 961 „niedobór lub nadwyżka budżetu”.
Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego (tzw. operacje nierasowe), dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962 „wynik na operacjach nierasowych”. W roku następnym, o zatwierdzeniu sprawozdania budżetowego przez organ stanowiący jst, saldo tego konta przeksięgowywane jest na konto 960 „skumulowana nadwyżka lub niedobór budżetu”.

inne informacje

Sprawozdanie obejmuje okres obrachunkowy od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SEREK
Data: 2023.04.21 10:34:42 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez MACIEJ
BRATBORSKI
Data: 2023.04.21 10:30:35 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.											
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				B91E15ED7D1503C5				
250854748											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	213 261,14	0,00	19 555,73	0,00	19 555,73	0,00	974,16	0,00	974,16	231 842,71
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	213 261,14	0,00	19 555,73	0,00	19 555,73	0,00	974,16	0,00	974,16	231 842,71
1.1.	Grunty	4 211 668,88	0,00	204 645,20	264 923,00	469 568,20	94 963,00	94 963,00	0,00	189 926,00	4 491 311,08
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	45 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 690,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 871 885,43	3 602 498,21	7 934 043,08	846 022,96	12 382 564,25	1 037 561,38	73 846,04	223 023,05	1 334 430,47	94 920 019,21
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 505 927,65	0,00	2 551 349,96	0,00	2 551 349,96	0,00	0,00	42 464,53	42 464,53	5 014 813,08
1.4.	Środki transportu	2 022 058,30	0,00	85 500,00	0,00	85 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 107 558,30
1.5.	Inne środki trwałe	1 225 513,35	0,00	107 648,96	0,00	107 648,96	0,00	1 279,00	29 644,44	30 923,44	1 302 238,87
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	93 837 053,61	3 602 498,21	10 883 187,20	1 110 945,96	15 596 631,37	1 132 524,38	170 088,04	295 132,02	1 597 744,44	107 835 940,54

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	181 740,09	0,00	8 783,64	0,00	8 783,64	0,00	0,00	0,00	0,00	190 523,73	31 521,05	41 318,98
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	181 740,09	0,00	8 783,64	0,00	8 783,64	0,00	0,00	0,00	0,00	190 523,73	31 521,05	41 318,98
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 211 668,88	4 491 311,08
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 690,00	45 690,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 331 067,36	488 166,81	2 614 683,51	97 888,21	3 200 738,53	0,00	73 846,04	816 557,36	890 403,40	40 641 402,49	45 540 818,07	54 278 616,72
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 749 720,65	0,00	199 955,53	40 384,42	240 339,95	0,00	0,00	39 011,51	39 011,51	1 951 049,09	756 207,00	3 063 763,99
1.4.	Środki transportu	1 816 616,05	0,00	58 116,63	0,00	58 116,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1 874 732,68	205 442,25	232 825,62
1.5.	Inne środki trwałe	599 950,84	0,00	145 520,75	0,00	145 520,75	0,00	0,00	27 128,15	27 128,15	718 343,44	625 562,51	583 895,43
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	42 497 354,90	488 166,81	3 018 276,42	138 272,63	3 644 715,86	0,00	73 846,04	882 697,02	956 543,06	45 185 527,70	51 339 698,71	62 650 412,84

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez ANDRZEJ
SEREK
Data: 2023.04.21 10:35:29 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez MACIEJ
BRATBORSKI
Data: 2023.04.21 11:07:20 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
250854748			7E580316BD1A0E97
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SOROKA
Data: 2023.04.21 10:36:48 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATFORSKI
Data: 2023.04.21 11:08:13 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748						sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SERWACZYŃSKI
Data: 2023.04.21 10:37:52 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRONOWSKI
Data: 2023.04.21 11:08:57 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
250854748				11D02EC9E0DE59C1		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2301/2	powierzchnia (m ²)	56,00	0,00	0,00	56,00
		Wartość (zł)	100,00	0,00	0,00	100,00
2	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1183/2	powierzchnia (m ²)	210,00	0,00	0,00	210,00
		Wartość (zł)	350,00	0,00	0,00	350,00
3	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 426/8	powierzchnia (m ²)	29,00	0,00	0,00	29,00
		Wartość (zł)	50,00	0,00	0,00	50,00
4	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 426/11	powierzchnia (m ²)	102,00	0,00	0,00	102,00
		Wartość (zł)	180,00	0,00	0,00	180,00
5	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/12	powierzchnia (m ²)	22,00	0,00	0,00	22,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
6	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/11	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
7	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/10	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
8	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/9	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
9	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/8	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
10	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/7	powierzchnia (m ²)	23,00	0,00	0,00	23,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
11	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 474	powierzchnia (m ²)	118,00	0,00	0,00	118,00
		Wartość (zł)	200,00	0,00	0,00	200,00
12	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 475	powierzchnia (m ²)	4 562,00	0,00	0,00	4 562,00
		Wartość (zł)	800,00	0,00	0,00	800,00
13	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 476/1	powierzchnia (m ²)	3 836,00	0,00	0,00	3 836,00
		Wartość (zł)	6 700,00	0,00	0,00	6 700,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
14	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1676/2	powierzchnia (m ²)	237,00	0,00	0,00	237,00
		Wartość (zł)	410,00	0,00	0,00	410,00
15	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1967	powierzchnia (m ²)	2 096,00	0,00	0,00	2 096,00
		Wartość (zł)	3 670,00	0,00	0,00	3 670,00
16	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1966	powierzchnia (m ²)	319,00	0,00	0,00	319,00
		Wartość (zł)	560,00	0,00	0,00	560,00
17	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1355/56	powierzchnia (m ²)	1 782,00	0,00	0,00	1 782,00
		Wartość (zł)	3 120,00	0,00	0,00	3 120,00
18	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 419/16	powierzchnia (m ²)	499,00	0,00	0,00	499,00
		Wartość (zł)	870,00	0,00	0,00	870,00
19	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 419/18	powierzchnia (m ²)	112,00	0,00	0,00	112,00
		Wartość (zł)	200,00	0,00	0,00	200,00
20	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2182/1	powierzchnia (m ²)	359,00	0,00	0,00	359,00
		Wartość (zł)	630,00	0,00	0,00	630,00
21	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 407/3	powierzchnia (m ²)	168,00	0,00	0,00	168,00
		Wartość (zł)	290,00	0,00	0,00	290,00
22	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/2	powierzchnia (m ²)	1 881,00	0,00	0,00	1 881,00
		Wartość (zł)	3 290,00	0,00	0,00	3 290,00
23	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/4	powierzchnia (m ²)	1 007,00	0,00	0,00	1 007,00
		Wartość (zł)	1 760,00	0,00	0,00	1 760,00
24	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/2	powierzchnia (m ²)	482,00	0,00	0,00	482,00
		Wartość (zł)	840,00	0,00	0,00	840,00
25	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/4	powierzchnia (m ²)	34,00	0,00	0,00	34,00
		Wartość (zł)	60,00	0,00	0,00	60,00
26	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/6	powierzchnia (m ²)	1 196,00	0,00	0,00	1 196,00
		Wartość (zł)	2 090,00	0,00	0,00	2 090,00
27	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/8	powierzchnia (m ²)	1 037,00	0,00	0,00	1 037,00
		Wartość (zł)	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00
28	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/9	powierzchnia (m ²)	749,00	0,00	0,00	749,00
		Wartość (zł)	1 310,00	0,00	0,00	1 310,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
29	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/11	powierzchnia (m ²)	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00
		Wartość (zł)	2 270,00	0,00	0,00	2 270,00
30	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 388/1	powierzchnia (m ²)	77,00	0,00	0,00	77,00
		Wartość (zł)	130,00	0,00	0,00	130,00
31	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 389/1	powierzchnia (m ²)	177,00	0,00	0,00	177,00
		Wartość (zł)	310,00	0,00	0,00	310,00
32	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 392/3	powierzchnia (m ²)	220,00	0,00	0,00	220,00
		Wartość (zł)	380,00	0,00	0,00	380,00
33	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2484/1	powierzchnia (m ²)	206,00	0,00	0,00	206,00
		Wartość (zł)	360,00	0,00	0,00	360,00
34	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/7	powierzchnia (m ²)	606,00	0,00	0,00	606,00
		Wartość (zł)	1 060,00	0,00	0,00	1 060,00
35	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/12	powierzchnia (m ²)	150,00	0,00	0,00	150,00
		Wartość (zł)	260,00	0,00	0,00	260,00
36	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2484/2	powierzchnia (m ²)	457,00	0,00	0,00	457,00
		Wartość (zł)	800,00	0,00	0,00	800,00
37	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/3	powierzchnia (m ²)	4 597,00	0,00	0,00	4 597,00
		Wartość (zł)	8 040,00	0,00	0,00	8 040,00
38	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/13	powierzchnia (m ²)	352,00	0,00	0,00	352,00
		Wartość (zł)	620,00	0,00	0,00	620,00
39	Cegielnia dz. w.u. nr 51/1	powierzchnia (m ²)	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
		Wartość (zł)	620,00	0,00	0,00	620,00
40	Gościejew dz. w.u. nr 231/2	powierzchnia (m ²)	700,00	0,00	0,00	700,00
		Wartość (zł)	430,00	0,00	0,00	430,00
41	Wrotków dz. w.u. nr 295	powierzchnia (m ²)	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
		Wartość (zł)	620,00	0,00	0,00	620,00
42	Mokronos dz. w.u. nr 77/5	powierzchnia (m ²)	435,00	0,00	0,00	435,00
		Wartość (zł)	270,00	0,00	0,00	270,00
Razem (m ²):						32 273,00
Razem (zł):						45 690,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SERNIŁA
Data: 2023.04.21 10:38:56 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRANIBORSKI
Data: 2023.04.21 11:09:38 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		<div style="background-color: red; height: 15px; width: 100%;"></div> 3124DDB3F6E0E2B2

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SIEREK
Data: 2023.04.27 10:41:29 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATKOWSKI
Data: 2023.04.27 11:10:50 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.						69BFC6C1BDB7F398	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				69BFC6C1BDB7F398	
250854748							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały	8 679,00	8 913 016,00	162,00	270 000,00	8 841,00	9 183 016,00
1	KUK	7 118,00	7 118 516,00	0,00	0,00	7 118,00	7 118 516,00
2	Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. w Kaliszu	1 306,00	1 306 000,00	150,00	150 000,00	1 456,00	1 456 000,00
3	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych w Gostyniu	34,00	340 000,00	6,00	60 000,00	40,00	400 000,00
4	Spółdzielnia Socjalna VIVO	4,00	40 000,00	6,00	60 000,00	10,00	100 000,00
5	ZGO JAROCIN	217,00	108 500,00	0,00	0,00	217,00	108 500,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	8 679,00	8 913 016,00	162,00	270 000,00	8 841,00	9 183 016,00

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SEREK
Data: 2023.04.24 10:42:17 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2023.04.24 11:11:41 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			C3EB681C05E59237	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Czynsze	19 199,67	922,99	-0,00	-0,00	20 122,66
2	Media	16 882,41	0,00	-1 893,68	-0,00	14 988,73
3	Odsetki	7 228,00	0,00	-173,25	-0,00	7 054,75
4	Podatek od nieruchomości os. prawne	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
5	Odsetki od podatków os. prawne	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
6	Podatek od nieruchomości os. fizyczne	256 997,86	0,00	-55 662,56	-0,00	201 335,30
7	Podatek rolny os. fizyczne	44 320,69	0,00	-2 373,46	-0,00	41 947,23
8	Podatek leśny os. fizyczne	1,00	60,50	-0,00	-0,00	61,50
9	Podatek od środków transportowych os. fizyczne	17 748,00	0,00	-8 135,00	-0,00	9 613,00
10	Odsetki od podatków os. fizyczne	210 168,00	0,00	-41 339,50	-0,00	168 828,50
11	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	55 166,73	32 539,79	-0,00	-0,00	87 706,52
12	Odsetki	10 510,00	12 913,00	-0,00	-0,00	23 423,00
13		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	638 222,36	46 436,28	-109 577,45	-0,00	575 081,19

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SEREK
Data: 2023.04.21 10:43:05 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez MACIEJ
BRATBORSKI
Data: 2023.04.21 11:12:33 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748					sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SEREK
Data: 2023.04.21 10:43:50 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez MACIEJ
BRATBORSKI
Data: 2023.04.21 11:13:33 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	71D225ADF4DAE0B2

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	13 242 400,20	14 560 966,25
	Razem:	13 242 400,20	14 560 966,25

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	14 560 966,25
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	9 700 000,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	4 860 966,25
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	12 956 400,20	14 560 966,25
2.1.	z tytułu kredytów	650 000,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	10 000 000,00	9 700 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	2 306 400,20	4 860 966,25
	Razem:	12 956 400,20	29 121 932,50

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SERPEK
Data: 2023.04.24 10:44:48 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRANTBORSKI
Data: 2023.04.24 11:14:55 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		<div style="background-color: red; height: 15px; width: 100%;"></div> CEF11BE9620A36E4

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SOROKA
Data: 2023.04.21 10:47:01 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2023.04.21 11:16:29 CEST

Kierownik jednostki

Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*	Załącznik nr 1.11.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	A19A7056F8F94AE2

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez ANDRZEJ SEREK
Data: 2023.04.21 10:15:54 CEST

Główny księgowy


2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez MACIEJ
BRATBORSKI
Data: 2023.04.21 11:17:10 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748			 C5D156C0B3EE8044
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SUREK
Data: 2023.04.27 10:51:09 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2023.04.27 11:17:55 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		6D51D5DF2752BDF4
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	274,40	235,20
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8		0,00	0,00
	Razem:	274,40	235,20

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	195 682,61	175 776,30
7	wpływy z różnych dochodów	4 450,00	0,00
8		0,00	0,00

	Razem:	200 132,61	175 776,30
--	---------------	-------------------	-------------------

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SĘPIK
Data: 2023.04.21 10:54:14 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATKOWSKI
Data: 2023.04.21 11:24:40 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748			981E461AE700D6B7	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SEREK
Data: 2023.04.21 10:55:20 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATFORSKI
Data: 2023.04.21 11:24:01 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	81937BDC7611CE02
250854748			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	24 144 141,36	
2.	Nagrody jubileuszowe	352 246,69	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	72 201,60	
4.	Świadczenia urlopowe	756 992,34	
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 439 865,02	
	Ogółem	26 765 447,01	

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
 ANDRZEJ SOBIEK
 Data: 2023.04.21 10:56:38 CEST

Główny księgowy


2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
 MACIEJ BRANIBORSKI
 Data: 2023.04.21 11:23:27 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		 FF5F1ABEBBABF75
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ BRZECH
Data: 2023.04.21 10:57:21 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATKOWSKI
Data: 2023.04.21 11:22:52 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748					sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SIEREK
Data: 2023.04.21 10:58:31 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATKORŃSKI
Data: 2023.04.21 11:22:13 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		51482E517EDD1948	
250854748					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
1	Środki trwałe w budowie oddane do użytkowania w roku obrotowym	12 011 729,79	0,00	0,00	
2	Środki trwałe w budowie	4 369 294,26	0,00	0,00	
	Ogółem:	16 381 024,05	0,00	0,00	

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SĘDŁAK
 Data: 2023.04.21 10:59:45 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATKOWSKI
 Data: 2023.04.21 11:21:31 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.				
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		519E92D5A1B57CC2
250854748				
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny	17 136,23	17 442,17	
2	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	4 230,12	21 988,38	
3	Usługi opiekuńcze	73 168,20	91 409,35	
4	Zwrot za pobyt w dps	2 965,38	0,00	
5	Zwrot za nienależnie opłaconą składkę zdrowotną podopiecznych	624,18	0,00	
6	Zwrot zasiłków celowych, okresowych i stałych nienależnie pobranych	6 935,48	596,53	
7	Pozostałe dochody	34,80	16,00	
8	Zwrot za pobyt w schronisku i usługi opiekuńcze	0,00	0,00	
9	Najem	7 878,36	9 183,40	
10	Sprzedaż biletów na basenie kąpielowym	24 945,83	64 507,50	
11	Pozostałe przychody	16 617,18	84 841,85	
12	Odsetki	50,00	0,00	
13	kredytów i pożyczek	1 128 713,30	2 384 048,71	
14	niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	2 505 650,33	2 847 398,06	
15	wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	581 270,20	9 583 038,54	
	Razem:	4 370 219,59	15 104 470,49	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Domy pomocy społecznej	1 001 749,79	1 100 386,60
2	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 560,00	4 218,97
3	Składka zdrowotna od podopiecznych	12 711,73	94 526,18
4	Zasiłki okresowe i celowe	332 935,08	339 947,55
5	Zasiłki stałe	164 193,33	216 574,21
6	Ośrodek pomocy społecznej	856 127,25	1 065 201,57
7	Pomoc w zakresie dożywiania	200 000,00	200 000,00
8	Pozostała działalność Klub Seniora	188 195,43	238 506,17
9	Projekt Unijny WRPO Usługi zdrowotne	48 565,09	0,00
10	Świadczenia wychowawcze	15 263 898,66	6 323 078,45
11	Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny	5 044 223,70	5 318 192,54
12	Karta Dużej Rodziny	591,12	2 214,00
13	Wspieranie rodziny	111 275,16	78 984,78
14	Rodziny zastępcze	54 113,49	37 073,45
15	Świadczenie Dobry Start 300+	300,00	0,00
16	Dodatek węglowy	0,00	8 263 020,00
17	Ukraina świadczenie 300 zł	0,00	114 750,00
18	Ukraina świadczenie 40zł	0,00	885 728,00
19	Ukraina posiłek	0,00	2 552,90
20	Ukraina świadczenia rodzinne	0,00	72 945,68
21	Dodatek osłonowy	0,00	1 266 000,00
22	Usługi opiekuńcze	0,00	448 008,00
23		0,00	0,00

24	Wydatki inwestycyjne - obiekty sportowe	291 576,69	1 544 826,81
25	Wydatki na działalność z zakresie kultury fizycznej	1 320 134,84	1 667 213,12
	Razem:	24 892 151,36	29 283 948,98

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SIEREK
Data: 2023.04.20 11:01:25 CEST

Główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRADYBORSKI
Data: 2023.04.21 11:20:53 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		<div style="background-color: red; height: 15px; width: 100%;"></div> 2D61A1D7B1E40254
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SLEBOK
Data: 2023.04.21 11:02:12 CEST

Główny księgowy


2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRĄDORSKI
Data: 2023.04.21 11:20:18 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		 11B81C2C10C647B5
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

Podpis jest prawidłowy


Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SŁOWAK
Data: 2023.04.21 11:03:03 CEST

Główny księgowy


2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy


Dokument podpisany przez MACIEJ
BRATBORSKI
Data: 2023.04.21 10:33:40 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		 12F6A224662AC511
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
ANDRZEJ SEREK
Data: 2023.04.21 11:03:31 CEST

Główny księgowy


2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATEJORSKI
Data: 2023.04.21 11:19:16 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul.Stary Rynek 11 63-720 KOŹMIN WIELKOPOLSKI	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		<p style="text-align: center;">DAE03EABBF2B7A10</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ANDRZEJ SEREK
(główny księgowy)

2023.04.19
rok mies. dzień

MACIEJ BRATBORSKI
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ANDRZEJ SEREK
(główny księgowy)

2023.04.19
rok mies. dzień

MACIEJ BRATBORSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul.Stary Rynek 11 63-720 KOŹMIN WIELKOPOLSKI	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 2A2BCC43DC7DD729 
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	62 170 286,21	76 012 893,30	A Fundusz	58 964 791,39	72 851 285,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	44 058 361,27	60 365 541,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	53 057 137,60	66 654 101,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 906 430,12	12 485 743,88
A.II.1 Środki trwałe	51 037 172,68	62 284 806,74	A.II.1 Zysk netto (+)	61 508 474,88	62 881 955,10
A.II.1.1 Grunty	4 211 668,88	4 491 311,08	A.II.2 Strata netto (-)	-46 602 044,76	-50 396 211,22
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	45 690,00	45 690,00	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	42 148 051,55	49 361 952,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	550 081,89	2 892 131,88	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	205 442,25	232 825,62	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 921 928,11	5 306 585,72	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 611 517,34	8 642 653,64
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 019 964,92	4 369 294,26	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	7 788 016,26	7 865 092,23
A.III Należności długoterminowe	200 132,61	175 776,30	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	546 938,26	1 214 993,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 913 016,00	9 183 016,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 992 895,13	3 899 443,97
A.IV.1 Akcje i udziały	8 913 016,00	9 183 016,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	776 322,67	394 206,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 566 290,20	1 672 194,43

ANDRZEJ SEREK
(główny księgowy)

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

MACIEJ BRATBORSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

2A2BCC43DC7DD729

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	115 175,33	114 920,32
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	456 035,86	232 982,88
B Aktywa obrotowe	5 406 022,52	5 481 045,77	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	4 958,00
B.I Zapasy	38 894,01	117 906,32	D.II.8 Fundusze specjalne	334 358,81	331 392,45
B.I.1 Materiały	38 894,01	117 906,32	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	86 535,95	122 317,20
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	247 822,86	209 075,25
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	823 501,08	777 561,41
B.II Należności krótkoterminowe	4 544 375,93	4 713 478,21			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	48 012,09	21 025,48			
B.II.2 Należności od budżetów	237,79	303,79			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 496 126,05	4 692 148,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	822 478,18	649 426,04			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	4 766,48	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	814 306,53	645 803,54			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	3 405,17	3 622,50			
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			

ANDRZEJ SEREK
(główny księgowy)

2023-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

MACIEJ BRATBORSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

2A2BCC43DC7DD729

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	274,40	235,20			
Suma aktywów	67 576 308,73	81 493 939,07	Suma pasywów	67 576 308,73	81 493 939,07

 ANDRZEJ SEREK
 (główny księgowy)

BeSTia

 2023-04-18
 (rok, miesiąc, dzień)

2A2BCC43DC7DD729

 MACIEJ BRATBORSKI
 (kierownik jednostki)

ANDRZEJ SEREK
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-18
(rok, miesiąc, dzień)

2A2BCC43DC7DD729

MACIEJ BRATBORSKI
(kierownik jednostki)