

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Urząd Gminy Popów
Zawady,
ul. Częstochowska 6
42-110 Popów
REGON: 000547201
Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat
Gmina Popów
Zawady,
ul. Częstochowska 6
42-110 Popów
REGON: 151398362
31 MAR. 2022
RPD 2022.02981
K. Kiełczka

sporządzony na dzień 31.12.2021

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	43 350 433,91	48 824 058,97	A. Fundusze	46 481 209,91	52 178 707,05
I. Wartości niematerialne i prawne	2 877,72	0,00	I. Fundusz jednostki	20 668 996,10	26 225 210,42
II. Rzeczowe aktywa trwałe	43 310 893,19	48 789 303,97	II. Wynik finansowy netto (+, -)	25 812 213,81	25 953 496,63
1. Środki trwałe	36 759 345,72	45 310 243,21	1. Zysk netto (+)	25 812 213,81	25 953 496,63
1.1. Grunty	5 373 849,86	5 844 200,65	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 400,00	3 400,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 531 580,11	38 871 648,55	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	197 242,96	109 791,45	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	653 418,13	483 263,99	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	3 254,66	1 338,57	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	649 510,34	536 930,71
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 551 547,47	3 479 060,76	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	612 847,34	502 175,71
III. Należności długoterminowe	36 663,00	34 755,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	276 432,42	136 091,26
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	21 461,00	22 139,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	60 845,84	66 779,01
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	106 023,51	113 878,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	41 230,36	35 031,43
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	99 830,41	125 241,87
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	3 780 286,34	3 891 578,79	8. Fundusze specjalne	7 023,80	3 014,48
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 023,80	3 014,48
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	36 663,00	34 755,00
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	3 673 432,13	3 763 877,11			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	11,81	0,00			
2. Należności od budżetów	355 568,79	342 676,18			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	3 317 851,53	3 421 200,93			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	106 854,21	127 701,68			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	106 854,21	127 701,68			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	47 130 720,25	52 715 637,76	Suma pasywów	47 130 720,25	52 715 637,76

Główny Księgowy

Kings Klekotka

(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Urząd Gminy Popów Zawady, ul. Częstochowska 6 42-110 Popów REGON: 000547201 Numer identyfikacyjny REGON	URZĄD GMINY POPÓW SEKRETARIAT Wpłynęło dnia: 31 MAR 2022 RKP. 2022. 02981 L.dz. 19.1910/2022 sporządzony na dzień 31.12.2021	Gmina Popów Zawady, ul. Częstochowska 6 42-110 Popów REGON: 151398362	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		35 755 685,59	35 379 881,32
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 121 748,24	1 174 848,17
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		34 633 937,35	34 205 033,15
B. Koszty działalności operacyjnej		9 953 115,87	9 388 957,86
I. Amortyzacja		2 553 039,83	1 488 091,69
II. Zużycie materiałów i energii		1 388 266,31	1 244 845,49
III. Usługi obce		2 462 415,76	2 873 749,78
IV. Podatki i opłaty		408 168,86	448 653,97
V. Wynagrodzenia		2 294 363,71	2 406 327,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		505 036,84	544 372,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		87 584,20	55 614,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		217 970,00	204 650,00
X. Pozostałe obciążenia		36 270,36	122 652,64
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		25 802 569,72	25 990 923,46
D. Pozostałe przychody operacyjne		107 947,92	16 418,92
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		107 947,92	16 418,92
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 035,57	1,04
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		1 035,57	1,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		25 909 482,07	26 007 341,34

G. Przychody finansowe	585,86	1 268,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	585,86	1 268,21
III. Inne		
H. Koszty finansowe	97 854,12	55 112,92
I. Odsetki		
II. Inne	97 854,12	55 112,92
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	25 812 213,81	25 953 496,63
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	25 812 213,81	25 953 496,63

Główny Księgowy
Kinga Klekotka
.....
(główny księgowy)

2022.03.31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
.....
Kowalik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Urząd Gminy Popów Zawady, ul. Częstochowska 6 42-110 Popów REGON: 000547201 Numer identyfikacyjny REGON	<p style="text-align: center;">URZĄD GMINY POPÓW Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>Wpłynęło dnia: 31 MAR. 2022</p> <p>L.dz. RIP. 2022.02981 (dot. zał. 19. Kiełotka)</p> <p>Skierowane sporządzone na dzień 31.12.2021</p>	Gmina Popów Zawady, ul. Częstochowska 6 42-110 Popów REGON: 151398362	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		25 802 146,90	20 668 996,10
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		43 163 867,86	48 894 652,19
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		22 301 578,28	25 812 213,81
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		14 760 088,85	16 004 251,67
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		6 085 924,37	6 857 493,31
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		16 276,36	220 693,40
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		48 297 018,66	43 338 437,87
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		36 491 412,93	35 715 636,54
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		7 033 775,91	7 508 239,37
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		4 615 118,11	10 965,61
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		156 711,71	103 596,35
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		20 668 996,10	26 225 210,42
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		25 812 213,81	25 953 496,63
1. zysk netto (+)		25 812 213,81	25 953 496,63
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		46 481 209,91	52 178 707,05

Główny Księgowy

Kinga Klekotka

(główny księgowy)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
URZĘDU GMINY POPÓW
ZA ROK 2021**Wpłynęło
dnia: **3.1 MAR. 2022**L.dz. **RKP. 2022. 02.981**Skierowano **19. Walekotka****WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****I. Informacje ogólne****1. DANE JEDNOSTKI**

Urząd Gminy Popów, NIP 5741519086, REGON 000547201. Jest to jednostka budżetowa, nad którą nadzór sprawuje Wójt Gminy Popów – Jan Kowalik.

Adres: Zawady, ul. Częstochowska 6, 42-110 Popów

2. Podstawowym zakresem działalności jednostki jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej PKD 84.11Z
3. Rok obrotowy równy jest kalendarzowemu. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.,.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Rachunkowość prowadzi się na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości, rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz 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 innych przepisach powszechnie obowiązujących.

2. Metody wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- 1) w przypadku zakupu według ceny zakupu lub nabycia
- 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztów wytworzenia (w przypadku trudności z ustaleniem kosztu według wyceny rzeczoznawcy).
- 3) w przypadku spadków lub darowizny według wartości godziwej z dnia otrzymania.
- 4) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub j.s.t w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

5) wycena gruntów przejętych nieodpłatnie bez wyceny na własność celem wprowadzenia do ewidencji księgowej dokonywana jest na podstawie cen transakcyjnych gruntów podobnych w obrocie rynkowym na terenie Gminy Popów w aktach notarialnych.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartościach netto.

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

Zapasy wycenia się w cenie ewidencyjnej równej kosztowi zakupu.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia.

3. Przyjęte zasady rachunkowości określa polityka rachunkowości Urzędu Gminy Popów z dnia 1 października 2021 (Zarządzenie Nr ZW 0050.117.2021) wraz z wszystkimi zmianami. Stosuje się ją w sposób ciągły dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych. Sprawozdanie finansowe ustala się w sposób umożliwiający porównywalność danych w kolejnych latach.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartość sumy bilansowej za 2021 rok wzrosła w stosunku do roku 2020 o kwotę 5.584.917,51, na co składało się głównie zakup środków trwałych tworzących majątek jednostki budżetowej. Oddano wiele inwestycji do użytku, wykupiono grunty pod przyszłą budowę dróg, a także ulepszono i zmodernizowano budynki użyteczności publicznej z terenu Gminy Popów. Po stronie pasywów natomiast znacznie zmniejszyły się zobowiązania krótkoterminowe, ponieważ Urząd Gminy dokonał zapłaty składek ZUS oraz podatku z wynagrodzenia za miesiąc grudzień 2020 r., a także uregulował znaczne zobowiązania wobec dostawców. Głównym czynnikiem wzrostu sumy bilansowej po stronie pasywów jest znaczny wzrost funduszu jednostki, spowodowany dodatnim wynikiem finansowym jednostki.
2. Biorąc pod uwagę rachunek zysków i strat to wynik finansowy Urzędu Gminy Popów uległ zwiększeniu o wartość 141.282,82 zł. Głównym czynnikiem mającym wpływ na taki wynik były zmniejszone koszty finansowe oraz pozostałe koszty operacyjne w stosunku do roku poprzedniego.
3. Urząd Gminy Popów na koniec roku obrotowego 2021 odnotowuje zysk na poziomie 25.953.496,63 zł oraz stan funduszu jednostki w kwocie 52.178.707,05 zł.

Główny księgowy
Kinga Krokotka

WÓJT
Grzegorz Kowalik 2