

**Zarządzenie Nr 24/2023
Wójta Gminy Markusy
z dnia 25 kwietnia 2023 roku**

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Markusy za 2022 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

Przedłożyć Radzie Gminy Markusy sprawozdanie finansowe Gminy Markusy za rok 2022, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Markusy.

WÓJT

mgr Dorota Wasik

Uzasadnienie

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) nakłada na organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego obowiązek przekazania sprawozdania finansowego organowi stanowiącemu jst, w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu wykonania budżetu Gminy Markusy sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- 2) bilansu jednostki budżetowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- 3) rachunku zysków i strat jednostki sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 r.,
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

W Ó J T


mgr Dorota Wasik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
MARKUSY 82 82-325 Markusy		Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 170748123		Wysłać bez pisma przewodniego FB284805C7101513 	
BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MARKUSY 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
I Środki pieniężne	7 571 567,50	10 799 749,37	I Zobowiązania	4 224 428,47	3 939 882,91
I.1 Środki pieniężne	7 571 567,50	10 799 749,37	I.1 Zobowiązania finansowe	4 200 000,00	3 800 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 571 567,50	10 702 579,25	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	97 170,12	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 200 000,00	3 800 000,00
II Należności i rozliczenia	65 208,00	309,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	24 353,47	138 032,91
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	75,00	1 850,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	3 134 811,03	6 552 569,46
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 143 255,18	3 417 758,43
II.2 Należności od budżetów	65 208,00	309,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 143 255,18	3 417 758,43
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 (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 008 444,15	3 134 811,03
			III Rozliczenia międzyokresowe	277 536,00	307 606,00
Suma aktywów	7 636 775,50	10 800 058,37	Suma pasywów	7 636 775,50	10 800 058,37

Helena Stefańska

skarbnik

BeSTia

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

FB284805C7101513

Dorota Małgorzata Wasik

zarząd

Helena Stefańska
skarbnik

Dorota Małgorzata Wasik

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

FB284805C7101513

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
MARKUSY 82 82-325 Markusy		Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 170748123		Wysłać bez pisma przewodniego 27E457C289776E13 	
		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego 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	28 853 427,55	31 877 317,43	A Fundusz	19 754 472,83	22 585 714,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14 132 904,32	14 798 648,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	12 446 652,94	12 852 171,94	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 621 568,51	7 787 065,77
A.II.1 Środki trwałe	12 199 730,75	11 731 299,88	A.II.1 Zysk netto (+)	17 770 580,21	18 170 839,65
A.II.1.1 Grunty	4 064 111,33	3 986 486,33	A.II.2 Strata netto (-)	-12 149 011,70	-10 383 773,88
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	61 354,95	65 521,10	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	7 486 521,82	7 051 776,71	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	118 197,50	111 625,42	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	503 539,51	565 480,23	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	27 360,59	15 931,19	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 818 517,50	13 129 368,22
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	246 922,19	1 120 872,06	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	116 087,56
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	643 325,88	1 219 718,16
A.III Należności długoterminowe	12 194 884,14	11 813 255,02	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 125,51	427 973,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	4 211 890,47	7 211 890,47	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	63 185,57	54 045,76
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	178 008,17	288 294,31
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	281 598,89	327 420,41

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	4 211 890,47	7 211 890,47	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	16 356,06	43 153,97
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	36 307,99	46 091,87
B Aktywa obrotowe	3 719 562,78	3 837 765,18	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	133 451,27	70 676,22	D.II.8 Fundusze specjalne	31 743,69	32 738,40
B.I.1 Materiały	133 451,27	67 407,92	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 743,69	32 738,40
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	3 268,30	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	12 175 191,62	11 793 562,50
B.II Należności krótkoterminowe	3 521 232,28	3 691 403,64			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 241,45	610,12			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	3 116,42			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 517 990,83	3 687 677,10			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	63 052,68	75 685,32			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	63 052,68	74 633,17			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	1 052,15			
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			

Helena Stefańska
(główny księgowy)

2023-01-31

(rok, miesiąc, dzień)
27E457C289776E13

Dorota Małgorzata Wasik
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 826,55	0,00			
Suma aktywów	32 572 990,33	35 715 082,61	Suma pasywów	32 572 990,33	35 715 082,61

Helena Stefańska

(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-31

(rok, miesiąc, dzień)

27E457C289776E13

Doroła Małgorzata Wasik

(kierownik jednostki)

Helena Stefańska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-31
(rok, miesiąc, dzień)

27E457C289776E13

Dorota Małgorzata Wasik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'		Adresat:	
MARKUSY				Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
82					
82-325 Markusy					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień:		00EAF C276C6574DA	
170748123		31-12-2022 r.			
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		15 504 648,76	
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

Helena Stefańska	2023.01.31	Dorota Małgorzata Wasik
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'		
Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Helena Stefańska
(główny księgowy)

2023.01.31
rok mies. dzień

Dorota Małgorzata Wasik
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1	nazwę jednostki	GMINA MARKUSY
1.2	siedzibę jednostki	MARKUSY
1.3	adres jednostki	82-325 MARKUSY 82, woj. WARMIŃSKO-MAZURSKIE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Gmina Markusy realizuje: 1) zadania własne wynikające z ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późniejszymi zmianami) oraz z innych ustaw, o ile nie zostały powierzone do wykonania innym jednostkom organizacyjnym Gminy, 2) zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotyczące organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów, 3) zadania zlecone na podstawie ustaw szczególnych, 4) zadania powierzone na podstawie porozumień zawartych z organizacjami administracji rządowej, 5) zadania publiczne powierzone Gminie w drodze porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01 stycznia 2022 r. – 31 grudnia 2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	Sprawozdanie finansowe łączne: - Urząd Gminy w Markusach - Szkoła Podstawowa w Zwierznie - Szkoła Podstawowa w Zurawcu - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Markusach
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	

1.	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
	Brak danych
5.	inne informacje
	Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy 2022. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczegółowych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niższej przedstawionych zasad. Przy wycenie majątku likwidowanych lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne. Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiznie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym stosowane są zasady wynikające z Zarządzenia Nr 25/2021 Wójta Gminy Markusy z dnia 22 marca paździenika 2021 roku w sprawie wprowadzenia instrukcji gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego Urzędu Gminy w Markusach i z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 4 kwietnia 2017 r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania niektórymi składnikami majątku Skarbu Państwa. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Wartości niematerialne i prawne (WNiP) nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia. WNiP o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na koniec roku budżetowego, wg. stawki amortyzacyjnej ustalonej przez Wójta. WNiP zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami, umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania. WNiP o wartości początkowej niższej niż 500 zł ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod data zakupu. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się : w przypadku zakupu - wg. ceny nabycia, w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia- wg. wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę; w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji- wg. posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku- na podstawie ekspertyzy, uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotyczące zużycie; w przypadku spadku lub darowizny- wg. wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen nabycia, chyba, że umowa darowizny określa tę wartość w niższej wysokości; w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego- w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu; wartość mienia przyjętego po zlikwidowaniu przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej; w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego- w bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej; w przypadku otrzymania środka; środki trwałe przyjęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się wartości wszystkich poniesionych na dany obiekt kosztów- zarówno bezpośrednich , jak i pośrednich, poniesionych przed jego przyjęciem w stanie kompletnym. 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. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, mogą być umarzane: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i unundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, pozostałe wartości materialne i prawne o wart. nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Próg istotności środków trwałych wynosi 10.000 zł. Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000. zł - amortyzuje się metoda liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

[illegible]

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumartarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Ogółem 34,744,39 zł, w tym: 1) Komputer do Urzędu Stanu Cywilnego z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji - 29,040,22 zł, 2) Komputer, terminal mobilny, urządzenie wielofunkcyjne, zasilacz awaryjny z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej – 5,704,17 zł.	liczbe oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	1.6.	1) 100 % udział w spółce o wartości 4,211,890,47 zł, 2) Wkład pieniężny w celu objęcia udziałów w spółce, pochodzący ze środków RFRM – 3,000,000,00 zł	1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu 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 400.000,00 zł b) powyżej 3 do 5 lat 1.600.000,00 zł c) powyżej 5 lat 1.800.000,00 zł	1.10.	kwaotę 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 kwaotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Nie dotyczy	1.11.	łącna kwaotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy	1.12.	łącna kwaotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
------	---	---	---	------	---	------	--	------	---	-------------	------	---	--	-------	--	-------------	-------	---	-------------	-------	--

Nie dotyczy	
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	778.445,08 zł
1.16.	inne informacje
	Brak danych
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
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – 1.120.872,06 zł, w tym: * odsetki - 0,00 zł * różnice kursowe - 0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody z tytułu otrzymanych odszkodowań – 9.875,44 zł
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
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

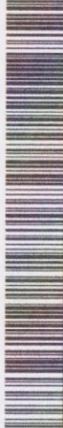
Helena Stefańska
(główny księgowy)

Helena Stefańska
Elektronicznie podpisany
przez Helena Stefańska
Data: 2023.04.24 13:01:57
+02'00'

2023-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Małgorzata Wasik
Elektronicznie podpisany
przez Dorota Małgorzata Wasik
Data: 2023.04.24 13:00:33
+02'00'

Dorota Wasik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
MARKUSY 82			
Numer identyfikacyjny REGON 82-325 Markusy 170748123		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CF2EC55D560677DA 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 346 454,03	4 750 359,79
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 346 454,03	4 750 359,79
B.	Koszty działalności operacyjnej	20 566 117,34	24 397 723,52
B.I.	Amortyzacja	448 043,68	462 246,40
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 017 233,46	1 560 891,57
B.III.	Usługi obce	2 249 019,74	2 462 069,60
B.IV.	Podatki i opłaty	740 453,38	595 435,58
B.V.	Wynagrodzenia	6 336 020,41	6 984 256,11
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 942 716,88	2 138 264,03
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	34 392,98	61 653,38
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	184 146,01
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 795 236,81	9 940 068,41
B.X.	Pozostałe obciążenia	3 000,00	8 692,43
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-16 219 663,31	-19 647 363,73
D.	Pozostałe przychody operacyjne	527 257,73	513 789,27
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	527 257,73	513 789,27
E.	Pozostałe koszty operacyjne	22 119,73	0,00

Helena Stefańska	2023-01-31	Dorota Małgorzata Wasik
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

CF2EC55D560677DA

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.25

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	22 119,73		0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-15 714 525,31		-19 133 574,46
G.	Przychody finansowe	21 433 866,80		27 148 273,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00
G.II.	Odsetki	216,24		44 221,43
G.III.	Inne	21 433 650,56		27 104 052,22
H.	Koszty finansowe	97 772,98		227 633,42
H.I.	Odsetki	97 772,98		227 633,42
H.II.	Inne	0,00		0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 621 568,51		7 787 065,77
J.	Podatek dochodowy	0,00		0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 621 568,51		7 787 065,77

Helena Stefńska	2023-01-31	Dorota Małgorzata Wasik
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

CF2EC55D560677DA

Helena Stefańska
główny księgowy

2023-01-31
rok, miesiąc, dzień

Dorota Małgorzata Wasik
kierownik jednostki

BeSTia

CF2EC55D560677DA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:	
MARKUSY 82			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 82-325 Markusy 170748123			Wysłać bez pisma przewodniego 029A3051A8B3A8D4 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		15 320 298,03	14 132 904,32
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		42 045 077,48	51 254 129,62
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		15 954 183,68	15 311 969,72
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		21 879 003,33	28 730 269,43
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
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		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		4 211 890,47	4 211 890,47
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	3 000 000,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		18 358 246,06	16 843 086,08
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		12 109 055,57	9 688 153,77
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		4 589 211,76	5 139 810,47
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		38,35	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		1 368 633,37	582 039,05
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		291 307,01	1 433 082,79
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	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		14 132 904,32	14 798 648,62

Helena Stefańska	2023-01-31	Dorota Małgorzata Wasik
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		5 621 568,51	7 787 065,77
III.1.	zysk netto (+)		17 770 580,21	18 170 839,65
III.2.	strata netto (-)		-12 149 011,70	-10 383 773,88
III.3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)		19 754 472,83	22 585 714,39

Helena Stefańska	2023-01-31	Dorota Małgorzata Wasik
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Helena Stefańska
główny księgowy

2023-01-31
rok, miesiąc, dzień

Dorota Małgorzata Wasik
kierownik jednostki

BeSTia

029A3051A8B3A8D4