


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina-Miasto Działdowo</b> ul.Zamkowa 12 13-200 DZIAŁDOWO	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina DZIAŁDOWO</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 908FA3B8EEF9E5B3 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377860</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	25 928 437,87	29 855 773,26	I Zobowiązania	5 834 476,76	4 404 313,17
I.1 Środki pieniężne	25 928 437,87	29 855 773,26	I.1 Zobowiązania finansowe	5 781 000,00	4 210 750,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	25 682 460,37	29 178 540,21	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 570 250,00	1 570 250,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	245 977,50	677 233,05	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 210 750,00	2 640 500,00
II Należności i rozliczenia	970 025,46	176,83	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	53 476,76	193 539,41
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	23,76
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	19 805 032,57	24 056 623,92
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	12 026 641,33	3 893 567,04
II.2 Należności od budżetów	969 455,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	12 272 618,73	4 497 568,75
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	570,46	176,83	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-245 977,40	-604 001,71
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	245 977,40	604 001,71
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	7 532 413,84	19 559 055,17
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 258 954,00	1 395 013,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>26 898 463,33</b>	<b>29 855 950,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>26 898 463,33</b>	<b>29 855 950,09</b>

Beata Szydłowska-Anaczkowska  
skarbnik

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
zarząd

BeSTia

908FA3B8EEF9E5B3

Beata Szydłowska-Anackowska  
skarbnik

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
zarząd

BeSTia

908FA3B8EEF9E5B3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina-Miasto Działdowo</b> ul.Zamkowa 12 13-200 DZIAŁDOWO	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 08FCA408FA6E067C 
Numer identyfikacyjny REGON <b>130377860</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2022 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	225 749 710,40	230 650 952,12	A Fundusz	225 889 616,29	228 421 459,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 300 796,02	593 594,30	A.I Fundusz jednostki	199 820 421,88	208 030 146,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	210 303 470,37	213 007 893,72	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 084 035,65	20 421 145,98
A.II.1 Środki trwałe	207 594 644,06	205 501 401,77	A.II.1 Zysk netto (+)	91 435 154,64	86 381 274,45
A.II.1.1 Grunty	75 822 465,11	71 028 119,02	A.II.2 Strata netto (-)	-65 351 118,99	-65 960 128,47
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	21 053 372,59	16 118 392,32	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-14 841,24	-29 833,51
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	126 706 617,76	130 466 964,70	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 910 286,60	2 855 841,39	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	175 425,72	120 750,21	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	979 848,87	1 029 726,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 117 024,03	8 212 500,62
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 708 826,31	7 506 491,95	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	4 331 720,70	5 467 090,50
A.III Należności długoterminowe	1 528 344,01	1 351 864,10	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	176 323,74	629 115,56
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	12 617 100,00	15 697 600,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	97 059,24	191 531,27
A.IV.1 Akcje i udziały	12 617 100,00	15 697 600,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	547 034,26	1 099 787,66
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 116 430,23	2 198 617,72

Beata Szydłowska-Anackowska  
(główny księgowy)  
BeSTia

2023-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
08FCA408FA6E067C

Grzegorz Mrowiński  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	58 987,10	98 701,59
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	434 509,42	480 459,66
B Aktywa obrotowe	7 256 929,92	5 983 007,73	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	20,21
B.I Zapasy	30 428,71	42 920,98	D.II.8 Fundusze specjalne	901 376,71	768 856,83
B.I.1 Materiały	30 428,71	42 530,74	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	901 376,71	768 856,83
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	390,24	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 785 303,33	2 745 410,12
B.II Należności krótkoterminowe	6 308 320,14	4 881 003,21			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 151,40	1 598,29			
B.II.2 Należności od budżetów	4 987,83	72 587,18			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 301 180,91	4 806 817,74			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	918 181,07	1 059 083,54			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	918 181,07	1 050 527,50			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	8 556,04			
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			

Beata Szydłowska-Anaczkowska  
(główny księgowy)

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

(kierownik jednostki)

BeSTia

08FCA408FA6E067C

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>233 006 640,32</b>	<b>236 633 959,85</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>233 006 640,32</b>	<b>236 633 959,85</b>

Beata Szydłowska-Anackowska  
 (główny księgowy)  
 BeSTia

2023-04-26  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 08FCA408FA6E067C


Grzegorz Mrowiński  
 (kierownik jednostki)

Beata Szydłowska-Anackowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
08FCA408FA6E067C

Grzegorz Mrowiński  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina-Miasto Działdowo ul.Zamkowa 12 13-200 DZIAŁDOWO Numer identyfikacyjny REGON <b>130377860</b>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie  Wysłać bez pisma przewodniego 52AEC0BF2EC5F09B 
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	113 707 428,44	112 566 333,23
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	176 427,47	50 203,93
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	548 373,51
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	113 531 000,97	111 967 755,79
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	87 823 297,72	89 647 485,88
B.I.	Amortyzacja	8 427 653,59	9 094 804,48
B.II.	Zużycie materiałów i energii	4 936 306,25	7 124 657,00
B.III.	Usługi obce	5 498 172,17	6 307 629,03
B.IV.	Podatki i opłaty	106 083,09	135 778,34
B.V.	Wynagrodzenia	30 897 176,28	32 195 958,75
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 224 981,37	7 601 934,71
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	890 085,35	1 114 620,89
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	344 511,58
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	29 495 254,80	25 357 803,07
B.X.	Pozostałe obciążenia	347 584,82	369 788,03
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	25 884 130,72	22 918 847,35
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 274 305,17	433 167,11
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 274 305,17	433 167,11
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 292 620,83	3 415 621,46

Beata Szydłowska-Anaczkowska  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
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	1 292 620,83	3 415 621,46
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	25 865 815,06	19 936 393,00
G.	Przychody finansowe	912 963,52	1 564 227,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	844 986,13	1 395 913,15
G.III.	Inne	67 977,39	168 314,55
H.	Koszty finansowe	688 364,83	1 079 225,43
H.I.	Odsetki	625 305,28	968 065,38
H.II.	Inne	63 059,55	111 160,05
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 090 413,75	20 421 395,27
J.	Podatek dochodowy	6 218,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	160,10	249,29
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	26 084 035,65	20 421 145,98

Beata Szydłowska-Anaczkowska  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
kierownik jednostki

BeSTia

52AEC0BF2EC5F09B




**Wyjaśnienia do sprawozdania**

<b>Uwagi</b>		
<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 1.425.921,49
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 53.247,59
B.III	Usługi obce	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 1.427.421,49
B.IV	Podatki i opłaty	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 51.747,59

Beata Szydłowska-Anackowska  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina-Miasto Działdowo ul.Zamkowa 12 13-200 DZIAŁDOWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377860</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 05F28FC2FC027F08 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	198 904 085,38	199 820 421,88	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	213 251 505,83	230 156 244,61	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	87 184 640,70	91 435 154,64	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	100 768 895,67	106 066 700,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	13 990 997,34	18 405 625,20	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	11 306 972,12	14 248 764,77	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	212 335 169,33	221 946 519,73	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	65 729 639,16	65 351 118,99	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	113 012 126,48	111 780 276,50	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	21 151 939,65	26 178 599,58	
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	749 380,44	444 645,92	
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	11 692 083,60	18 191 878,74	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	199 820 421,88	208 030 146,76	

Beata Szydłowska-Anackowska  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	26 069 194,41	20 391 312,47
III.1.	zysk netto (+)	91 435 154,64	86 381 274,45
III.2.	strata netto (-)	-65 351 118,99	-65 960 128,47
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-14 841,24	-29 833,51
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	225 889 616,29	228 421 459,23

Beata Szydłowska-Anackowska  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
kierownik jednostki

BeSTia

05F28FC2FC027F08


**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 39.360,00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami 39.360,00

Beata Szydłowska-Anaczkowska  
główny księgowy

2023-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mrowiński  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina-Miasto Działdowo  ul.Zamkowa 12  13-200 DZIAŁDOWO	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377860</b>		<p style="text-align: center;"><b>39A85784564321B7</b></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	4 241 771,80

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Szydłowska-Anackowska  
(główny księgowy)

2023.04.27  
rok mies. dzień

Grzegorz Mrowiński  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Szydłowska-Anackowska  
(główny księgowy)

2023.04.27  
rok mies. dzień

Grzegorz Mrowiński  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina-Miasto Działdowo
1.2	siedzibę jednostki Ul. Zamkowa 12
1.3	adres jednostki Ul. Zamkowa 12 13-200 Działdowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Tabela nr 1
5.	inne informacje Brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tabela nr 2, Tabela nr 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Tabela nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela nr 6

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 8
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
	Tabela nr 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 9
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 9
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 10
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 11
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
	Subwencja oświatowa otrzymana w m-cu XII 2022 r. na I 2023 r. – 1.395.013,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 12
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 13
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 13
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
	Tabela nr 13
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 13



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
	12.397,40
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Beata Szydłowska-Anackowska

.....

(główny księgowy)

2023.04.26

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 1

## Zasady przyjęte w polityce rachunkowości.

W politykach rachunkowości jednostek budżetowych oraz samorządowego zakładu budżetowego Gminy-Miasto Działdowo uwzględniono następujące zapisy.

Wyszczególnienie	Zasady
I. Próg istotności	I. 0,5 sumy bilansowej.
II. Zasady wyceny:	
- środków trwałych	<p>W dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ceny nabycia,</li> <li>- kosztu wytworzenia - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie,</li> <li>- wartości określonej w decyzji właściwego organu, w przypadku otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego,</li> <li>- wartości godziwej lub wartości określonej w umowie darowizny w przypadku otrzymania darowizny,</li> <li>- wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wartości godziwej, w sytuacji ujawnienia w wyniku inwentaryzacji,</li> <li>- w wartości początkowej powiększonej o niepodlegający odliczeniu podatek od towarów u usług.</li> </ul> <p>Na dzień bilansowy (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na ten dzień. Grunty wycenia się według wartości księgowej.</p>
- wartości niematerialnych i prawnych	<p>W dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ceny nabycia,</li> <li>- kosztu wytworzenia - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie,</li> <li>- wartości określonej w decyzji właściwego organu, w przypadku otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego,</li> <li>- wartości rynkowej, godziwej lub wartości określonej w umowie darowizny w przypadku otrzymania darowizny,</li> <li>- wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wartości godziwej, w sytuacji ujawnienia w wyniku inwentaryzacji.</li> </ul> <p>Na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na ten dzień.</p>
- środków trwałych w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- akcje i udziały w innych podmiotach	W cenie nabycia lub cenie zakupu jeśli koszty transakcji nie są istotne, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- należności	W kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość.
- rzeczowych składników majątku obrotowego	W cenie zakupu.

- środków pieniężnych w kasie	W wartości nominalnej.
- innych inwestycji krótkoterminowych	W cenie nabycia lub cenie (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
- rozliczeń międzyokresowych	W wartości nominalnej wynikającej z ewidencji księgowej.
- zobowiązań	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek (dotyczy Organu) – w wartości nominalnej powiększonej o odsetki naliczone na dzień bilansowy, z podziałem na krótkoterminowe, które stają się wymagalne w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz długoterminowe, dla których termin spłaty przypada po 12 miesiącach od dnia bilansowego. Zobowiązania pozostałe w kwocie wymagającej zapłaty tj. w wartości nominalnej powiększonej o należne na dzień bilansowy odsetki.
- funduszy	W wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności.
III. Zasady umarzania środków trwałych	
- częstotliwość	1. Umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. 2. Umarza się i amortyzuje miesięcznie.
- miesiąc rozpoczęcia	1. Począwszy od miesiąca przyjęcia środka trwałego do używania. 2. Od następnego m-ca po przyjęciu do użytkowania (tj. zakupie środka lub po jego otrzymaniu).
- jednorazowo	Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
IV. Zasady ewidencji zwrotu wydatków	Zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetowe w roku, w którym dokonano ich zwrotu.
V. Termin wpływu dowodów źródłowych ujmowanych do sprawozdania	1. Do ksiąg rachunkowych danego okresu sprawozdawczego wprowadza się zdarzenia, dla których zewnętrzne dowody źródłowe stwierdzające ich dokonanie wpłyną do dnia umożliwiającego sporządzenie sprawozdania z wykonania wydatków. 2. Do 5 dnia następnego m-ca. 3. Do 8 dnia następnego m-ca. 4. Do 10 dnia następnego m-ca.
VI. Prowadzone wyodrębnione ewidencje	Wyodrębnione ewidencje prowadzone są w Jednostce w zakresie w jakim wymagają tego zawarte umowy, porozumienia lub inne przepisy (np. projekty z udziałem środków UE, rachunek dochodów wydzielonych).

Beata Szydłowska-Anaczkowska

(główny księgowy)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

2023.04.26

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

(kierownik jednostki)

Tabela nr 2 Zmiana wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku
		nabycie	aktualizacja	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne		
Wartości niematerialne i prawne	2 229 702,86	7 006,00	0,00	0,00	7 006,00	0,00	55 380,71	0,00	55 380,71	2 181 328,15
<b>Razem środki trwale</b>	<b>327 568 773,81</b>	<b>12 183 263,02</b>	<b>525 811,76</b>	<b>399 310,00</b>	<b>13 108 384,78</b>	<b>532 790,82</b>	<b>436 890,71</b>	<b>5 446 163,03</b>	<b>6 415 844,56</b>	<b>334 261 314,03</b>
Grunty (gr.0)	75 822 465,11	208 346,00	0,00	359 950,00	568 296,00	532 790,82	0,00	4 829 851,27	5 362 642,09	71 028 119,02
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	21 053 372,59	0,00	0,00	0,00	0,00	210 029,00	0,00	4 724 951,27	4 934 980,27	16 118 392,32
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne (gr. 1-2)	227 028 285,07	10 771 516,51	0,00	39 360,00	10 810 876,51	0,00	174 425,53	295 359,00	469 784,53	237 369 377,05
Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6)	16 892 122,52	458 828,48	266 391,33	0,00	725 219,81	0,00	214 333,72	319 952,76	534 286,48	17 083 055,85
Środki transportu (gr.7)	1 277 136,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 277 136,43
Inne środki trwale (gr. 8)	6 548 764,68	744 572,03	259 420,43	0,00	1 003 992,46	0,00	48 131,46	1 000,00	49 131,46	7 503 625,68
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów</b>	<b>329 798 476,67</b>	<b>12 190 269,02</b>	<b>525 811,76</b>	<b>399 310,00</b>	<b>13 115 390,78</b>	<b>532 790,82</b>	<b>492 271,42</b>	<b>5 446 163,03</b>	<b>6 471 225,27</b>	<b>336 442 642,18</b>

Beata Szydłowska-Anaczowska

(główny księgowy)

2023.04.26

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 3

Zmiana stanu umorzenia /amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Ogółem zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku
		amortyzacja roczna	aktualizacja	inne			
Wartości niematerialne i prawne	928 906,84	707 201,72	0,00	7 006,00	714 207,72	55 380,71	1 587 733,85
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>119 974 129,75</b>	<b>8 387 602,76</b>	<b>0,00</b>	<b>809 400,72</b>	<b>9 197 003,48</b>	<b>411 220,97</b>	<b>128 759 912,26</b>
Grunty (gr.0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne (gr. 1-2)	100 321 667,31	6 682 911,33	0,00	0,00	6 682 911,33	102 166,29	106 902 412,35
Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6)	12 981 835,92	1 277 739,28	0,00	235 911,50	1 513 650,78	268 272,24	14 227 214,46
Środki transportu (gr.7)	1 101 710,71	54 675,51	0,00	0,00	54 675,51	0,00	1 156 386,22
Inne środki trwałe (gr. 8)	5 568 915,81	372 276,64	0,00	573 489,22	945 765,86	40 782,44	6 473 899,23
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów</b>	<b>120 903 036,59</b>	<b>9 094 804,48</b>	<b>0,00</b>	<b>816 406,72</b>	<b>9 911 211,20</b>	<b>466 601,68</b>	<b>130 347 646,11</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

(główny księgowy)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

2023.04.26

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

(kierownik jednostki)

Tabela nr 4  
Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem(1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Szydłowska-Anackowska

.....  
(główny księgowy)

2023.04.26

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Grunty	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00
Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75.302,60	0,00	0,00	75.302,60
Urządzenia techniczne i maszyny	66.972,52	14.837,47	0,00	81.809,99
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	24.564,05	0,00	0,00	24.564,05
<b>Razem</b>	<b>170.239,17</b>	<b>14.837,47</b>	<b>0,00</b>	<b>185.076,64</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....  
(główny księgowy)

2023.04.26

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 6

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
	ilość	wartość	ilość	Wartość	ilość	wartość	ilość	Wartość
<b>Akcje</b>	<b>2.834</b>	<b>1.133.600,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.834</b>	<b>1.133.600,00</b>
Działdowska Agencja Rozwoju S.A.	2.834	1.133.600,00	0	0,00	0	0,00	2.834	1.133.600,00
<b>Udziały</b>	<b>22.967</b>	<b>11.483.500,00</b>	<b>60.152</b>	<b>3.080.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>83.119</b>	<b>14.564.000,00</b>
Przedsiębiorstwo Ciepłownicze Sp. z o. o	3.796	1.898.000,00	0	0,00	0	0,00	3.796	1.898.000,00
Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o.	19.171	9.585.500,00	151	75.500,00	0	0,00	19.322	9.661.000,00
Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN – Warmia i Mazury sp. z o.o.	0	0,00	60.000	3.000.000,00	0	0,00	60.000	3.000.000,00
Spółdzielnia Socjalna „Każdy jest ważny”	0	0,00	1	5.000,00	0	0,00	1	5.000,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>25.801</b>	<b>12.617.100,00</b>	<b>60.152</b>	<b>3.080.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>85.953</b>	<b>15.697.600,00</b>

Beata Szydłowska-Anaczkowska

(główny księgowy)

2023.04.26

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel



Tabela nr 7  
 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku	zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
Podatki i opłaty lokalne	975.338,87	129.357,26	0,00	2.185,85	2.185,85	1.102.510,28
Należności o charakterze cywilnoprawnym	311.268,50	5.735,95	959,76	1.045,14	2.004,90	314.999,55
Należności o charakterze publicznoprawnym	13.650,49	2.479,23	2.956,58	25,75	2.982,33	13.147,39
Fundusz Alimentacyjny i Zaliczka Alimentacyjna	8.865.475,81	3.772.402,70	210.842,86	378.357,22	589.200,08	12.048.678,43
<b>Razem</b>	<b>10.165.733,67</b>	<b>3.909.975,14</b>	<b>214.759,20</b>	<b>381.613,96</b>	<b>596.373,16</b>	<b>13.479.335,65</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....  
 (główny księgowy)

2023.04.26

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....  
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 8

## Informacja o stanie rezerw

Rodzaj rezerwy wg celu utworzenia	Stan na początek roku	zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....  
(główny księgowy)

2023.04.26

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 9  
Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych.

Rodzaj zobowiązania	Okres wymagalności						RAZEM	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na							
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
Kredyt BGK 2018	3.516.750,00	3.016.750,00	672.250,00	0,00	0,00	0,00	4.189.000,00	3.016.750,00
Kredyt BGK 2019	750.000,00	750.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	750.000,00
Pożyczka WFOŚ i GW	444.000,00	444.000,00	148.000,00	0,00	0,00	0,00	592.000,00	444.000,00
<b>Razem</b>	<b>4.710.750,00</b>	<b>4.210.750,00</b>	<b>1.070.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.781.000,00</b>	<b>4.210.750,00</b>

Beata Szydłowska-Anaczkowska

.....  
(główny księgowy)

2023.04.26

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 10

## Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Forma i charakter zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka	-	0,00	0,00
Przewłaszczenie	-	0,00	0,00
Zastaw rejestrowy	-	0,00	0,00
Weksel In blanco	-	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....  
(główny księgowy)

2023.04.26

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 11

## Wykaz zobowiązań warunkowych

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
Kredyt BGK 2018 – umowa nr 18/3685 z dnia 09.08.2018 r.	3.016.750,00	Weksel in blanco	7.000.000,00
Kredyt BGK 2019 – umowa nr 19/3209 z dnia 02.08.2019 r.	750.000,00	Weksel in blanco	1.200.000,00
Pożyczka WFOŚiGW – umowa nr 00022/17/03011/OA-PO/P z dnia 10.07.2017 r.	444.000,00	Weksel in blanco bez protestu	1.187.750,00
<b>Razem:</b>	<b>4.210.750,00</b>		<b>9.387.750,00</b>
<b>Inne</b>			
Oplaty za wycinkę drzew i krzewów	31.021,80	-	0,00
<b>Razem:</b>	<b>31.021,80</b>	-	<b>0,00</b>
<b>Ogółem:</b>	<b>4.241.771,80</b>	-	<b>9.387.750,00</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....  
(główny księgowy)

2023.04.26

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Tabela nr 12

Gwarancje i poręczenia otrzymane przez jednostkę niewykazane w bilansie.

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
Gwarancja ubezpieczeniowa	1.202.362,04
Gwarancja bankowa	44.151,99
Poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy	1.233.874,70
<b>Razem</b>	<b>2.480.388,73</b>

Beata Szydłowska-Anackowska

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

2023.04.26

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Mrowiński

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 13

## Pozostałe informacje

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: - nagrody jubileuszowe - odprawy - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	<b>797.462,12</b> - 437.406,80 - 301.135,22 - 58.920,10	
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, (w przypadku gdy utraciły one wartość użytkową lub handlową)	- 0,00	
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, - różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.	<b>18.568.314,69</b> - 0,00 - 0,00	
Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie: - przychody  - koszty	<b>214.841,24</b> - 200.000,00 (wypłata z zysku za 2021 r. spółki komunalnej Gminy-Miasto Działdowo) -14.841,24 (nadwyżka za rok 2021 Samorządowy Zakład Budżetowy)  - 0,00	

Beata Szydłowska-Anackowska

2023.04.26

Grzegorz Mrowiński

.....  
Beata  
(główny księgowy) Szydłowska-  
Anackowska

Elektronicznie podpisany  
przez Beata Szydłowska-  
Anackowska  
Data: 2023.04.27  
10:34:37 +02'00'

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Małgorzata Stenkel

Grzegorz 2023.04.2  
Mrowiński 7 10:21:57  
ki +02'00'