

**ZARZĄDZENIE BURMISTRZA
MICAŁOWA
NR 557/23**

z dnia 21 kwietnia 2023 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Michałowo za 2022 rok.

Na podstawie art. 270, ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414 oraz z 2023 r. poz. 412 i poz. 658. z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Miasta Michałowo sprawozdanie finansowe Miasta i Gminy Michałowo za 2022 rok obejmujące:

- 1) Bilans z wykonania budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) Bilans łączny obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Michałowa

Marek Nazarko



Załącznik nr 1
Do rozporządzenia nr 557/23
z dnia 21 kwietnia 2023 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MICHAŁOWO sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego FB82018819D52366 
Numer identyfikacyjny REGON 050659438		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	9 895 945,75	2 105 062,88	I Zobowiązania	8 808 866,14	8 730 558,70
I.1 Środki pieniężne	9 895 945,75	2 105 062,88	I.1 Zobowiązania finansowe	8 750 670,00	8 253 670,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 895 945,75	2 105 062,88	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	610 000,00	497 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 140 670,00	7 756 670,00
II Należności i rozliczenia	196 634,00	4 366,79	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	58 196,14	476 888,70
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	795 263,61	-7 169 732,03
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 850 786,46	-7 964 995,64
II.2 Należności od budżetów	196 448,00	2 322,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 850 786,46	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	186,00	2 044,79	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-7 964 995,64
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 (+,-)	-1 055 522,85	795 263,61
			III Rozliczenia międzyokresowe	488 450,00	548 603,00
Suma aktywów	10 092 579,75	2 109 429,67	Suma pasywów	10 092 579,75	2 109 429,67

Anna Palecka
skarbnik

mgr Anna Palecka

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Marek Nazarko

zarząd

BeSTia

FB82018819D52366

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka
skarbnik

2023-03-28


rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
zarząd

Załącznik nr 2
Do Zarządzenia Nr 557/23
z dnia 21 kwietnia 2023 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO Numer identyfikacyjny REGON 050659438	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 22E01094C5FCB79B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	66 344 137,29	75 204 809,04	A Fundusz	67 094 839,50	75 631 721,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	61 654 381,06	69 885 119,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	64 995 343,29	71 014 295,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 440 458,44	5 746 601,46
A.II.1 Środki trwałe	59 328 072,20	64 988 526,66	A.II.1 Zysk netto (+)	26 857 524,57	31 312 440,11
A.II.1.1 Grunty	9 267 981,00	9 218 484,02	A.II.2 Strata netto (-)	-21 417 066,13	-25 565 838,65
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	212 598,00	212 598,00	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	47 011 632,65	50 642 493,55	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 320 322,81	3 832 122,67	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	346 815,06	534 362,63	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	381 320,68	761 063,79	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 592 422,53	1 295 667,34
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 667 271,09	6 025 768,38	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 418 542,53	1 280 067,34
A.III Należności długoterminowe	173 880,00	15 600,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 820,65	26 681,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 174 914,00	4 174 914,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	908,62	593,40
A.IV.1 Akcje i udziały	1 174 914,00	4 174 914,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	134 136,23	147 407,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	701 780,43	775 909,14

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

22E01094C5FCB79B

BURMISTRZ

Marek Nazarko
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	63 804,44	66 289,62
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	356 394,30	105 562,41
B Aktywa obrotowe	2 343 124,74	1 722 579,38	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	86 997,52	189 626,34	D.II.8 Fundusze specjalne	159 697,86	157 623,91
B.I.1 Materiały	86 997,52	189 626,34	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	159 697,86	157 623,91
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	173 880,00	15 600,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 867 962,52	1 396 302,76			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	86 991,25	57 719,88			
B.II.2 Należności od budżetów	36 874,16	27 333,16			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 744 097,11	1 311 249,72			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	388 164,70	136 650,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	2 264,40			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	388 164,70	134 385,88			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
Anna Palecka
(główny księgowy)

2023-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK

Marek Nazarko

Marek Nazarko
(kierownik jednostki)

BeSTia

22E01094C5FCB79B

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	68 687 262,03	76 927 388,42	Suma pasywów	68 687 262,03	76 927 388,42

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

22E01094C5FCB79B

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka
(główny księgowy)

BeSTia


2023-04-21

(rok, miesiąc, dzień)
22E01094C5FCB79B

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku BADEA9E44524A77C 
Numer identyfikacyjny REGON 050659438		

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

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
(główny księgowy)

mgr Anna Palecka

2023.04.21
rok mies. dzień

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
(główny księgowy)

2023.04.21
rok mies. dzień

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA MICHAŁOWO
1.2	siedzibę jednostki Michałowó
1.3	adres jednostki ul. Białostocka 11, 16 – 050 Michałowó
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2022 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: - Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według rzeczywistych kosztów ich uzyskania. - Środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków Trwałych oraz Wartości niematerialnych i Prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 700 zł. zaliczane są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. b) Składniki majątku o wartości początkowej od 700 zł. do 10 000 zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miejscu przyjęcia do użytkowania. c) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. d) Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 3. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową. 4. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo – wartościową materiałów i towarów wyceniane są w cenach zakupu ustalanych przy zastosowaniu metody FIFO 5
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Szczegółowy zakres zmian przedstawiony został w tabelach poniżej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami NIE DOTYCZY
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	133 079,00
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
	NIE DOTYCZY
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Szczegółowy zakres zmian przedstawiony został w tabelach poniżej.
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)
	Szczegółowy zakres zmian przedstawiony został w tabelach poniżej.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	150 000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 203 670,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	6 900 000,00 zł (obligacje)
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
	NIE DOTYCZY
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	383 562,61 zł
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	6 025 768,38 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Palecka
Data: 2023.04.21
10:32:54 +02'00'

Anna Palecka
.....
(główny księgowy)

.....2023.04.21.....
(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie podpisany
przez Marek Nazarko
Data: 2023.04.21 10:33:20
+02'00'

Marek
Nazarko
.....
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Część II pkt. 1.1

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu	rozliczenie ŚT w budowie	nieodpłatne otrzymanie	Inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	Inne	
1	Środki trwałe	101 978 012,43	8 950 702,72	-	343 770,00	250 101,00	335 515,00	279 307,24	49 817,14	160 541,00	110 697 405,77
1.1	Grunty	9 281 288,92				250 101,00	5 973,00	129 757,00		160 541,00	9 235 118,92
1.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	448 926,00				39 613,00				51 758,00	436 781,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 683 810,66	6 368 747,71					137 019,00			89 915 539,37
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 670 996,01	1 874 679,14					12 531,24	41 452,87		6 491 691,04
1.4	Środki transportu	2 370 021,47	244 700,00		343 770,00		329 542,00				2 628 949,47
1.5	Inne środki trwałe	1 971 895,37	462 575,87						8 364,27		2 426 106,97
2	Pozostałe środki trwałe	5 196 120,33	382 856,18		19 418,00		52 028,21		259 798,17		5 286 568,13
3	WNiP	309 592,01	33 822,18	-	-	-	-	-	4 949,00	-	338 465,19
3.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	309 592,01	33 822,18						4 949,00		338 465,19
3.2	Pozostałe WNiP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	107 483 724,77	9 367 381,08	-	363 188,00	250 101,00	387 543,21	279 307,24	314 564,31	160 541,00	116 322 439,09

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych oraz umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu	rozliczenie ŚT w budowie	nieodpłatne otrzymanie	Inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	Inne	
1	Środki trwałe	42 671 364,56	587 835,30	2 549 846,92	156 222,43	-	88 527,38	96 551,25	49 817,14	-	45 730 373,44
1.1	Grunty	13 307,92	3 326,98								16 634,90
1.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-									-
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 672 178,01	466 340,12	2 218 547,70				84 020,01			39 273 045,82
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 363 874,20	18 378,06	331 299,22				12 531,24	41 452,87		2 659 567,37
1.4	Środki transportu	2 023 206,41	3 755,38		156 222,43		88 527,38				2 094 656,84
1.5	Inne środki trwałe	1 598 798,02	96 034,76						8 364,27		1 686 468,51
2	Pozostałe środki trwałe	5 193 061,39	176 565,06		1 180,00		52 028,21		259 798,94		5 058 979,30
3	WNiP	292 669,24	33 822,18	-	-	-	-	-	4 949,00	-	321 542,42
3.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	292 669,24	33 822,18						4 949,00		321 542,42
3.2	Pozostałe WNiP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	48 157 095,19	798 222,54	2 549 846,92	157 402,43	-	140 555,59	96 551,25	314 565,08	-	51 110 895,16

Zmiana wartości netto WNiP

Wyszczególnienie	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	-	-
Pozostałe WNiP	-	-
Wartość netto WNiP ogółem	-	-

Zmiana wartości netto środków trwałych

Wyszczególnienie		Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Środki trwałe	59 328 072,20	64 988 526,66
1.1	Grunty	9 267 981,00	9 218 484,02
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	448 926,00	436 781,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 011 632,65	50 642 493,55
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 307 120,81	3 832 122,67
1.4	Środki transportu	346 815,06	534 362,63
1.5	Inne środki trwałe	394 522,68	761 063,79
3	WNiP	-	-
3.1	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	-	-
3.2	Pozostałe WNiP	-	-

pkt. 1.4

Wartość gruntów użytkowana wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	dz. 343/7 Ob. Michałowo	Powierzchnia (m2)	4264			4 264
		Wartość (zł)	118 400,00			118 400,00
2.	dz. 229/3 Ob. Żednia	Powierzchnia (m2)	17653			17 653
		Wartość (zł)	13 098,00			13 098,00
3.	dz. 42/2 Ob. Sokole	Powierzchnia (m2)	584			584
		Wartość (zł)	435,00			435,00
4.	dz. 42/6 Ob. Sokole	Powierzchnia (m2)	1449			1 449
		Wartość (zł)	1 146,00			1 146,00

pkt. 1.5

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					


pkt. 1.6

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	Wartość w zł i gr
1	2	3	4
1.	Udziały	62 141,00	4 791 400,00 zł
	Spółka Niezapominajka w Michałowie - pieniężny	700,00	700 000,00 zł
	Spółka Niezapominajka w Michałowie - aport	1 441,00	1 091 400,00 zł
	Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Podlasie	60 000,00	3 000 000,00 zł
2.	Dłużne papiery wartościowe	6 900,00	6 900 000,00 zł

pkt. 1.7

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	616 486,00	- zł	-	-	616 486,00 zł
2.	Należności krótkoterminowe	4 248 344,37 zł	490 916,55 zł	- zł	114 070,06 zł	4 625 190,86 zł
2.1.	Z tytułu dostaw i usług	24 003,87 zł	- zł	- zł	24 003,87 zł	- zł
2.2.	Należności od budżetów	-	-	-	-	- zł
2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.4.	Należności od dłużników alimentacyjnych	4 224 340,50 zł	490 916,55 zł	- zł	90 066,19 zł	4 625 190,86 zł

Załącznik nr 3
Do Zawiadomienia nr 557123
z dnia 21 kwietnia 2023 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
050659438			C4E63560EE299E21 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	42 834 458,44	50 593 398,78	
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	42 834 458,44	50 593 398,78	
B.	Koszty działalności operacyjnej	36 999 068,68	44 299 728,15	
B.I.	Amortyzacja	3 083 678,63	3 185 898,06	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 145 086,51	4 730 382,20	
B.III.	Usługi obce	7 556 333,05	8 957 863,21	
B.IV.	Podatki i opłaty	182 125,00	703 713,53	
B.V.	Wynagrodzenia	10 518 899,17	11 573 807,01	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 915 718,80	3 159 233,03	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 610 403,39	1 610 676,71	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 986 824,13	10 378 154,40	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	5 835 389,76	6 293 670,63	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	28 850,59	209 293,89	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	28 850,59	209 293,89	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	345 330,25	260 468,29	

Anna Palecka
główny księgowy

2023-04-19
rok, miesiąc, dzień

Marek Nazarko
kierownik jednostki

BeSTia

SKARBNIK GMINY

C4E63560EE299E21

BURMISTRZ

mgr Anna Palecka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.04.21

mgr Marek Nazarko

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	345 330,25	260 468,29
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 518 910,10	6 242 496,23
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	78 451,25	495 894,77
H.I.	Odsetki	78 451,25	495 894,77
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 440 458,85	5 746 601,46
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)	5 440 458,85	5 746 601,46

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka
główny księgowy

2023-04-19

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka
główny księgowy

2023-04-19


rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
kierownik jednostki

Załącznik nr 4
Do sprawozdania Nr 557/23
z dnia 14 kwietnia 2023 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
Urząd Miasta Michałowo ul. Białostocka 11 16-050 MICHAŁOWO		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
050659438			1F3F18FCEE53B3D9 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	55 585 517,65	61 654 381,06	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	77 625 676,32	106 267 075,14	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	31 379 513,92	29 311 194,74	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	40 236 506,83	59 152 348,35	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	3 013 124,50	9 017 594,21	
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	1 698 817,28	8 248 542,42	
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	192 168,79	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	1 105 545,00	537 395,42	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	67 558 244,01	98 036 336,58	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	13 345 952,57	21 417 066,13	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	42 153 413,17	51 264 312,64	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	5 529 688,04	14 002 469,22	
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	5 911 273,13	11 056 107,79	
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
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	617 917,10	296 380,80	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	61 651 949,96	69 885 119,62	

SKARBNIK GMINY

Anna Palecka
główny księgowy

2023-04-21
rok, miesiąc, dzień

Marek Nazarko
kierownik jednostki

BeSTia

1F3F18FCEE53B3D9

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 440 458,44	5 746 601,46
III.1.	zysk netto (+)	26 857 524,57	31 312 440,11
III.2.	strata netto (-)	-21 417 066,13	-25 565 838,65
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	67 092 408,40	75 631 721,08

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka
główny księgowy

2023-04-21

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palecka

Anna Palecka
główny księgowy

2023-04-21
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

Marek Nazarko
kierownik jednostki

