


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Wasilkowa ul.Białostocka 7 16-010 WASILKÓW	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050659183		<p style="text-align: center;">B0398A953B9E419A</p> 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Kunikowska
(główny księgowy)

2023.04.26
rok mies. dzień

Adrian Łuckiewicz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Kunikowska
(główny księgowy)

2023.04.26
rok mies. dzień

Adrian Łuckiewicz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmujące w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki GINIA WASILKÓW
1.2	siedziba jednostki ul. Białostocka 7, 16-010 Wasilków
1.3	adres jednostki ul. Białostocka 7, 16-010 Wasilków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Do zakresu działania należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe DANE ŁĄCZNE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych określonych w Ustawie z dnia 15.02.1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036 z późn. zm.) 2. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego roku 3. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczegółowych, środki trwałe oraz 4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte w własnych środkach wycenia się wg cen zakupu 5. Na dzień bilansowy należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. inne informacje brak
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia wg załącznika - Główne składniki aktywów trwałych
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 nie dokonano odpisów aktualizacyjnych
1.4	wartość gruntów użytkowanych w całości wg załącznika - Grunty w wicezystym użytkowaniu
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu nie dotyczy
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7	Udziały Gminy Wasilków w "Wodociągach Białostockich "Sp. z o.o. - ilość udziałów - 32.231 x 500,00 zł = 16 115 500,00 zł. 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 pożytek zagrożonych) wg załącznika - Stan odpisów aktualizujących wartość należności	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu rozwiązaniu i stanie końcowym nie wystąpiły	
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie wystąpiły	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat 500 000 zł	
b)	powyżej 3 do 5 lat 250 000 zł	
c)	powyżej 5 lat 22 588 083,39	
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 wystąpiły	
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie W 2022 r. otrzymano 7 gwarancji i poręczeń na łączną kwotę 697 657,09zł	
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze nagrody jubileuszowe odprawy emerytalne ekwivalent za urlop odpis na ZFŚS w 2021 inne informacje brak	52 osoby 11 osób 18 osób
1.16		
2.		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie wystąpiły	
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 Stan konta W n 080 - 22 661 536,10 zł	
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie wystąpiły	
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe zgodnie z przepisami właściwymi do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych nie dotyczy	
2.5	inne informacje brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki brak	

Główne składniki aktywów trwałych

Załącznik do pkt 1.1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość brutto-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)			Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość brutto stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabywanie	aktualizacja	przemieszczenia	zbycie	likwidacja	inne	zbycie	likwidacja	inne		
1	wartości niematerialne i prawne -		4	5	6	7	8	9	10	11	12		
0.1	konto 020	350 568,33	95 801,64	0,00	0,00	95 801,64	0,00	0,00	0,00	0,00	446 369,97		
1.1	Grunt 0	30 642 091,18	680 218,50	32 460,00	0,00	712 678,50	6 588,00	0,00	2 176,00	8 764,00	31 346 005,68		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynieryjne - I-II	119 636 888,62	19 928 117,12	106 984,00	0,00	20 035 101,12	0,00	0,00	30 632,00	222 365,95	139 418 991,79		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny - III-VI	2 602 493,30	1 183 463,86	14 151,42	0,00	1 197 615,28	0,00	0,00	8 690,00	137 349,54	146 039,54		
1.4	Środki transportu - VII	2 556 213,50	98 260,00	47 233,60	0,00	145 483,60	195 000,00	0,00	65 714,27	0,00	3 654 069,04		
1.5	Inne środki trwałe	7 075 976,73	1 102 072,74	33 379,50	0,00	1 135 452,24	0,00	0,00	84 441,77	69 954,45	2 440 982,83		
1.5.1	Inne środki trwałe - konto 011 - VIII	1 107 282,10	202 818,91	24 499,63	0,00	227 318,54	0,00	0,00	0,00	0,00	8 057 032,75		
1.5.2	Inne środki trwałe - konto 013	5 636 794,47	890 988,50	8 879,87	0,00	899 868,37	0,00	0,00	81 605,39	69 954,45	1 331 863,62		
1.5.3	Księgozbiór - konto 014	331 900,16	8 265,33	0,00	0,00	8 265,33	0,00	0,00	2 836,38	0,00	6 387 840,02		
	Razem	162 864 231,66	23 087 933,86	0,00	234 198,52	23 322 132,38	201 588,00	0,00	189 478,04	431 845,94	822 911,98	185 363 452,06	

Załącznik do pkt 1.4

Grunt w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Umorzenie-stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia		Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku	Wartość netto składników aktywów		Wartość brutto stan na koniec roku obrotowego (12-19)
		amortyzacja za rok obrotowy	inne	zwiększenie umorzenia	inne			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
0.1	13	15	16	17	18	19	20	21	22	
0.1	350 568,33	59 762,64	0,00	59 762,64	0,00	410 330,97	0,00	0,00	36 039,00	
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 346 005,68	
1.2	46 467 241,35	4 541 391,12	28 471,81	4 569 862,93	54 715,88	50 982 388,40	30 642 091,18	73 169 647,26	88 436 603,39	
1.3	1 596 133,68	184 238,01	52 108,95	236 346,96	143 859,22	1 688 621,42	1 006 359,62	1 006 359,62	1 965 447,62	
1.4	2 019 614,88	148 699,08	45 266,00	193 965,08	268 690,67	1 944 889,29	536 598,62	536 598,62	496 093,54	
1.5	6 553 269,81	1 098 314,51	45 200,74	1 143 515,25	203 865,33	7 492 919,73	522 706,93	522 706,93	564 113,02	
1.5.1	584 575,18	168 560,68	36 320,87	204 881,55	21 706,13	767 750,60	522 706,93	522 706,93	564 113,02	
1.5.2	5 636 794,47	921 488,50	8 879,87	930 368,37	179 322,82	6 387 840,02	0,00	0,00	0,00	
1.5.3	331 900,16	8 265,33	0,00	8 265,33	2 836,38	337 329,11	0,00	0,00	0,00	
	56 986 828,05	6 032 405,36	171 047,50	6 203 452,86	671 131,10	62 511 419,81	105 877 403,61	122 844 302,25	0,00	

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Wasilków - dz. nr 3343/1	Powierzchnia (m2)	103	0	103
		Wartość zł.	15 986,63	0	15 986,63
2	Wasilków - dz. nr 2998, 2999, 3000, 3001, 3002.	Powierzchnia (m2)	5257	0	5257
		Wartość zł.	267 055,60	0	267 055,60
3	Wasilków - dz. nr 3004	Powierzchnia (m2)	734	0	734
		Wartość zł.	19 810,56	0	19 810,56

Załącznik do pkt 1.5

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

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

Załącznik do pkt 1.7

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	2	3	4	5	6	7
1.	należności budżetowe	7 133 755,34	487 323,90	117 200,00	47 720,05	7 456 159,19