


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KAŁUSZYN ul.Pocztowa 1 05-310 KAŁUSZYN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 711582612		Wysłać bez pisma przewodniego 0E1D1327950B8636 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	37 797 125,44	42 721 509,43	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 640 919,79	2 010 775,82	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-4 927,26	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	339,14	291 904,24	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	36 160 793,77	40 418 829,37	
B. Koszty działalności operacyjnej	31 732 683,35	38 069 148,68	
B.I. Amortyzacja	2 979 226,08	3 006 818,55	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 663 071,34	3 339 300,14	
B.III. Usługi obce	3 024 865,59	3 341 457,87	
B.IV. Podatki i opłaty	262 010,61	212 430,11	
B.V. Wynagrodzenia	10 763 472,85	12 210 799,88	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 713 181,73	3 176 224,68	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	310 259,55	656 896,10	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	272 105,74	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 013 099,83	11 837 715,59	
B.X. Pozostałe obciążenia	3 495,77	15 400,02	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 064 442,09	4 652 360,75	
D. Pozostałe przychody operacyjne	205 416,37	149 000,66	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	10 000,00	30 000,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	195 416,37	119 000,66	
E. Pozostałe koszty operacyjne	87 663,16	91 273,58	

Maria Barbara Bugno
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Marcin Czyżewski
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	87 663,16	91 273,58
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 182 195,30	4 710 087,83
G.	Przychody finansowe	5 242,19	132 626,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 890,18	132 619,07
G.III.	Inne	352,01	7,50
H.	Koszty finansowe	205 341,34	830 579,40
H.I.	Odsetki	154 894,95	715 529,43
H.II.	Inne	50 446,39	115 049,97
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 982 096,15	4 012 135,00
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)	5 982 096,15	4 012 135,00

 Maria Barbara Bugno
 główny księgowy

 2023-04-25
 rok, miesiąc, dzień

 Arkadiusz Marcin Czyżewski
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Różnica w bilansie otwarcia w Rachunku zysków i strat jednostki na 01.01.2022 r. wynosząca 1.158.968,45 zł wynika z tego, że po dokonaniu wyłączeń po stronie przychodów tj. (1.129.992,27 zł w poz. A.I oraz 28.976,18 zł w poz. A.IV) poprzez przeoczenie nie dokonano podsumowania pozycji A-Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, która do końca 2021 roku nie sumowała się automatycznie. Pozostałe pozycje rachunku zysków i strat po wprowadzeniu pozostałych wyłączeń w kosztach działalności jednostki zliczały się automatycznie (samoczynnie). , Fakt braku sumowania automatycznego sumy przychodów przez system Besti@ wpłynął finalnie na pozycję L. - Zysk netto, który przed wyłączeniami wynosił 5.982.096,15 zł i był poprawny, po dokonaniu wyłączeń w przychodach - 7.141.064,60 zł, tj. wyższy o 1.158.968,45 zł.

Dodatkowo informujemy, że wynik finansowy wykazany w bilansie jednostki i zmianach w funduszu jednostki był poprawny i wynosił 5.982.096,15 zł.

Maria Barbara Bugno
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Arkadiusz Marcin Czyżewski
kierownik jednostki