

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Warta</b>  Rynek im.Wł. St. Reymonta 1 98-290 WARTA	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej lub</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 89284D3E273C4876 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>730934542</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	152 521 505,45	172 796 027,72	A Fundusz	151 197 390,80	172 376 730,69
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 409,95	46 623,97	A.I Fundusz jednostki	120 236 873,60	152 702 444,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	144 177 216,42	164 470 080,91	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	30 960 517,20	19 674 286,28
A.II.1 Środki trwałe	132 555 427,21	163 132 991,08	A.II.1 Zysk netto (+)	66 058 389,70	50 746 659,04
A.II.1.1 Grunty	32 903 105,63	40 653 413,39	A.II.2 Strata netto (-)	-35 097 872,50	-31 072 372,76
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	763 215,77	688 161,08	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	96 632 707,47	114 338 841,82	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 636 614,09	6 889 876,09	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	872 795,80	826 877,46	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	510 204,22	423 982,32	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 340 697,31	3 790 789,43
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 621 789,21	1 337 089,83	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	5 320 417,43	3 772 462,13
A.III Należności długoterminowe	338 467,08	278 910,84	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 611 841,22	706 539,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 000 412,00	8 000 412,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	205 067,97	45 157,76
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	397 295,64	414 945,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 565 744,71	1 842 424,36

Grażyna Zdunek  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)

89284D3E273C4876

Krystian Krogulecki  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	8 000 412,00	8 000 412,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	239 864,30	187 991,89
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	64 012,12	4 012,12
B Aktywa obrotowe	4 016 582,66	3 371 492,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	747 319,91	16 996,66
B.I Zapasy	265 254,06	168 575,51	D.II.8 Fundusze specjalne	489 271,56	554 394,14
B.I.1 Materiały	136 780,79	168 575,51	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	489 271,56	554 394,14
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	128 473,27	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	20 279,88	18 327,30
B.II Należności krótkoterminowe	2 531 708,13	2 705 502,86			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	194 377,26	310 135,70			
B.II.2 Należności od budżetów	40 798,00	43 814,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 296 532,87	2 351 553,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 219 620,47	497 414,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	673,15	1 700,26			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 209 119,30	489 187,15			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	9 828,02	6 526,62			
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			

Grażyna Zdunek  
(główny księgowy)

2024-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki  
(kierownik jednostki)

BeSTia

89284D3E273C4876

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>156 538 088,11</b>	<b>176 167 520,12</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>156 538 088,11</b>	<b>176 167 520,12</b>

\_\_\_\_\_  
 Grażyna Zdunek  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2024-04-29  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 89284D3E273C4876

\_\_\_\_\_  
 Krystian Krogulecki  
 (kierownik jednostki)

BeSTia


Wyjaśnienia do bilansu

Grażyna Zdunek  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
89284D3E273C4876

Krystian Krogulecki  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Warta Rynek im. Wł. St. Reymonta 1 98-290 WARTA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 47E45D2728DD423D	
730934542				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		105 083 517,18	85 808 587,68
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 421 614,67	5 393 495,48
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	4 454 740,59
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		99 661 902,51	75 960 351,61
B.	Koszty działalności operacyjnej		75 013 468,57	67 374 399,82
B.I.	Amortyzacja		4 411 227,36	5 529 669,36
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 970 612,80	8 663 094,08
B.III.	Usługi obce		13 539 401,77	12 575 692,15
B.IV.	Podatki i opłaty		1 577 602,11	2 412 567,97
B.V.	Wynagrodzenia		21 529 319,51	24 133 868,68
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 606 435,34	6 641 562,24
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		491 747,06	221 157,79
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		22 829 588,80	6 708 231,78
B.X.	Pozostałe obciążenia		57 533,82	488 555,77
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		30 070 048,61	18 434 187,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 437 114,87	1 880 125,96
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 053 856,00	1 518 590,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		383 258,87	361 535,96
E.	Pozostałe koszty operacyjne		245 808,16	248 721,58

Grażyna Zdunek  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Krogulecki  
kierownik jednostki

BeSTia

47E45D2728DD423D

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	245 808,16	248 721,58
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>31 261 355,32</b>	<b>20 065 592,24</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>854 362,34</b>	<b>988 098,65</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	446 290,88	499 993,28
G.III.	Inne	408 071,46	488 105,37
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 111 028,46</b>	<b>1 352 440,61</b>
H.I.	Odsetki	786 163,69	987 089,78
H.II.	Inne	324 864,77	365 350,83
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>31 004 689,20</b>	<b>19 701 250,28</b>
J.	Podatek dochodowy	44 172,00	26 964,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>30 960 517,20</b>	<b>19 674 286,28</b>

Grażyna Zdunek  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Krogulecki  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Grażyna Zdunek  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Krystian Krogulecki  
kierownik jednostki

BeSTia

47E45D2728DD423D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
<p>Gmina Warta</p> <p>Rynek im. Wł. St. Reymonta 1 98-290 WARTA</p>			<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi</p>	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
730934542			B02F1930E5057E39	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		102 590 784,94	120 236 873,60
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		195 037 985,10	172 021 882,60
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		53 210 062,09	66 058 389,70
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		101 871 438,06	78 280 903,33
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		33 106 924,23	18 312 274,12
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		6 805 607,06	6 302 917,02
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		43 953,66	3 067 398,43
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		177 391 896,44	139 556 311,79
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		38 233 402,58	35 097 872,50
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		102 204 006,21	80 979 816,22
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		35 806,00	43 814,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		35 490 000,27	21 332 189,57
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		863 966,95	213 418,57
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		564 714,43	1 889 200,93
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		120 236 873,60	152 702 444,41

Grażyna Zdunek  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Krogulecki  
kierownik jednostki



III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	30 960 517,20	19 674 286,28
III.1.	zysk netto (+)	66 058 389,70	50 746 659,04
III.2.	strata netto (-)	-35 097 872,50	-31 072 372,76
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	151 197 390,80	172 376 730,69

\_\_\_\_\_  
 Grażyna Zdunek  
 główny księgowy


\_\_\_\_\_  
 2024-04-29  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Krystian Krogulecki  
 kierownik jednostki

Grażyna Zdunek  
główny księgowy

2024-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Krogulecki  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Warta</b>  Rynek im.Wł. St. Reymonta 1 98-290 WARTA	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON  <b>730934542</b>		<b>D08DBD072E6F2C00</b> 

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	4 994 681,65
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

Grażyna Zdunek  
(główny księgowy)

2024.04.29  
rok mies. dzień

Krzysztof Krogulecki  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Grażyna Zdunek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.04.29  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Krystian Krogulecki  
(kierownik jednostki)

**GMINA WARTA**

98-290 Warta, Rynek im. Wł. St. Reymonta 1  
tel. 43 828 71 00, fax 43 828 71 14  
NIP 827-213-95-26, Regon 730934542

**Informacja dodatkowa**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Gmina Warta</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Rynek im. Wł. St. Reymonta 1, 98-290 Warta</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Rynek im. Wł. St. Reymonta 1, 98-290 Warta</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Działalność publiczna</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Tak</b>
	Wykaz jednostek objętych łącznym sprawozdaniem Gminy Warta: 1. Urząd Miejski w Warcie 2. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Warcie 3. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Warcie 4. Szkoła Podstawowa w Warcie 5. Szkoła Podstawowa w Rossoszycy 6. Szkoła Podstawowa w Cielcach 7. Szkoła Podstawowa w Jakubicach 8. Szkoła Podstawowa w Jeziorsku 9. Szkoła Podstawowa w Raczkowie 10. Szkoła Podstawowa w Ustkowie 11. Szkoła Podstawowa we Włyniu 12. Publiczne Przedszkole w Warcie 13. Żłobek Gminny w Warcie

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b> nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.</p> <p>Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., (t.j. Dz.U. z 2014 r. poz. 851 z późn. zm.).</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Na dzień bilansowy od wartości niematerialnych i prawnych umarzanych sukcesywnie dokonuje się także odpisów z tytułu aktualizacji ich wyceny według art. 32 ust.4 „ustawy”.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne 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 traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowanych łącznie na jednym koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” umożliwia ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. W tym celu zakłada się dwa konta analityczne: jedno dla umarzanych sukcesywnie zgodnie z planem amortyzacji 020-1 „Podstawowe wartości niematerialne i prawne”, drugi dla odpisywanych w 100% wartości początkowej w koszty operacyjne w momencie przyjęcia ich do użytkowania 020 „Pozostałe wartości niematerialne i prawne”.</p>

**Rzeczowe aktywa trwałe** obejmują:

- środki trwałe
- pozostałe środki trwałe
- środki trwałe w budowie (inwestycje)

**Środki trwałe** to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność Gminy i Miasta Warta otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle,
- maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. 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. Wartość początkowa środków trwałych i dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

**Podstawowe środki trwałe finansuje się** ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. Nr 238, poz. 1579). Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy).

	<p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.</p> <p>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.</p> <p>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p> <p><b>Pozostałe środki trwałe</b> to różnorodne aktywa o charakterystyce środków trwałych, które są jednorazowo umarzone w całej wartości z chwilą oddania do użytkowania. Do tak określonych aktywów zaliczamy następujące grupy pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i równej lub wyższej niż 250 złotych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”</p>
5.	inne informacje
	<p>Jednostka zastosowała wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, dotyczą one przekazanych między jednostkami środków trwałych, rozrachunków oraz dotacji.</p> <p>Kwoty podlegające wyłączeniu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dotacje – 135 695,76 zł</li> <li>- środki trwałe – 1 936 197,57 zł</li> </ul>
<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
	W Tabeli nr 1 przedstawiono zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.



	W Tabeli 2 przedstawiono zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych 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 dotyczy.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Informacje zostały przedstawione w Tabeli Nr 4.
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
	Informacje zostały przedstawione w Tabeli 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)
	Informacje zostały przedstawione w Tabeli Nr 7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje.
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

	Nie występuje.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje.
c)	powyżej 5 lat
	Nie występuje.
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 występuje.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje.
1.12.	łącną 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 występuje.
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 stosuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	445 595,41 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje zostały przedstawione w Tabeli Nr 13

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
	Informacje zostały przedstawione w Tabeli Nr 15.
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
	Dokonano przeksięgowania funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej w części dotyczącej budżetu państwa z konta 225 na konta zespołu 7.

Grażyna Zdunek

2024-04-17

Krystian Krogulecki

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK  
  
 Grażyna Zdunek

BURMISTRZ  
  
 Krystian Krogulecki

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023 r.)

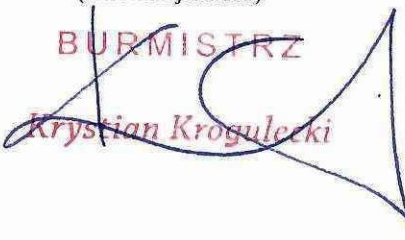
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	221 561,25 zł	56 660,14 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	56 660,14 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	278 221,39 zł
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	221 561,25 zł	56 660,14 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	56 660,14 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	278 221,39 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	189 506 496,68 zł	42 006 929,65 zł	3 731 566,14 zł	1 078 252,85 zł	11 062 293,96 zł	57 879 042,60 zł	239 577,00 zł	87 199,68 zł	3 820 078,28 zł	191 649,69 zł	27 818 013,36 zł	32 156 518,01 zł	215 229 021,27 zł
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	177 884 707,47 zł	23 866 492,53 zł	3 731 566,14 zł	1 078 252,85 zł	11 062 293,96 zł	39 738 605,48 zł	239 577,00 zł	87 199,68 zł	1 910 039,14 zł	191 649,69 zł	1 302 916,00 zł	3 731 381,51 zł	213 891 931,44 zł
2.1.	Grunty, w tym:	32 903 105,63 zł	6 346 687,60 zł	0,00 zł	1 078 252,85 zł	2 049 750,00 zł	9 474 690,45 zł	229 817,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	191 649,69 zł	1 302 916,00 zł	1 724 382,69 zł	40 653 413,39 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	763 215,77 zł	0,00 zł	0,00 zł	50 160,00 zł	0,00 zł	50 160,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	125 214,69 zł	125 214,69 zł	688 161,08 zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	136 944 691,00 zł	11 802 131,72 zł	3 731 566,14 zł	0,00 zł	8 941 653,97 zł	24 475 351,83 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 910 039,14 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 910 039,14 zł	159 510 003,69 zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 035 186,85 zł	5 471 572,71 zł	0,00 zł	0,00 zł	70 889,99 zł	5 542 462,70 zł	0,00 zł	79 932,68 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	79 932,68 zł	9 497 716,87 zł
2.4.	Środki transportu	2 464 198,16 zł	159 777,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	159 777,00 zł	9 760,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	9 760,00 zł	2 614 215,16 zł
2.5.	Inne środki trwałe	1 537 525,83 zł	86 323,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	86 323,50 zł	0,00 zł	7 267,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 267,00 zł	1 616 582,33 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 621 789,21 zł	18 140 437,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	18 140 437,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 910 039,14 zł	0,00 zł	26 515 097,36 zł	28 425 136,50 zł	1 337 089,83 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Grażyna Zdunek  
(główny księgowy)

2024-04-17  
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki  
(kierownik jednostki)

SKARBNIK  
  
Grażyna Zdunek

BURMISTRZ  
  
Krzysztof Krogulecki

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	216 151,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 446,12 zł	15 446,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	231 597,42 zł
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	216 151,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 446,12 zł	15 446,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	231 597,42 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	45 243 556,57 zł	5 525 143,79 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 525 143,79 zł	9 760,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	9 760,00 zł	50 758 940,36 zł
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	45 243 556,57 zł	5 525 143,79 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 525 143,79 zł	9 760,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	9 760,00 zł	50 758 940,36 zł
2.1.	Grunty, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	40 311 983,52 zł	4 859 178,35 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 859 178,35 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	45 171 161,87 zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 318 640,08 zł	289 200,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	289 200,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 607 840,78 zł
2.4.	Środki transportu	1 591 402,36 zł	205 695,34 zł	0,00 zł	0,00 zł	205 695,34 zł	9 760,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	9 760,00 zł	1 787 337,70 zł
2.5.	Inne środki trwałe	1 021 530,61 zł	171 069,40 zł	0,00 zł	0,00 zł	171 069,40 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 192 600,01 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Grażyna Zdunek  
(główny księgowy)

SKARBNIK  
*Grażyna Zdunek*  
Grażyna Zdunek

2024-04-17  
(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki  
(kierownik jednostki)

BURMISTRZ  
*Krystian Krogulecki*  
Krystian Krogulecki

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
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 inne 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

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK  
  
 Grażyna Zdunek

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ

  
 Krystian Krogulecki

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Powierzchnia ogółem	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
19,16423 ha	763 215,77	50 160,00	125 214,69	688 161,08

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK  
  
Grażyna Zdunek

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)


BURMISTRZ  
  
Krystian Krogulecki

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK  
  
 Grażyna Zdunek

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ  
  
 Krystian Krogulecki

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak



Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	943	8 000 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943	8 000 412,00
2.1.	Udziały w spółce komunalnej	943	8 000 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943	8 000 412,00
2.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	943	8 000 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943	8 000 412,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK  
  
 Grażyna Zdunek

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)

BURMISZ  
  
 Krystian Krogulecki

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Fundusz alimentacyjny	2 866 412,66	181 847,88	79 142,45	28 572,47	107 714,92	2 940 545,62
2.	Fundusz alimentacyjny - odsetki	1 384 719,87	343 246,52	83 646,06	22 104,31	105 750,37	1 622 216,02
3.	Zaliczka alimentacyjna	365 055,61	0,00	3 464,87	0,00	3 464,87	361 590,74
4.	ADM	64 521,52	5 807,75	0,00	0,00	0,00	70 329,27
	<b>Ogółem:</b>	<b>4 680 709,66</b>	<b>530 902,15</b>	<b>166 253,38</b>	<b>50 676,78</b>	<b>216 930,16</b>	<b>4 994 681,65</b>

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK  
  
 Grażyna Zdunek

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki  
 BURMISTRZ  
 (kierownik jednostki)

  
 Krzysztof Krogulecki

Tabela 8. Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK  
  
 Grażyna Zdunek

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)


BURMISTRZ  
  
 Krystian Krogulecki

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na						początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego				
1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK  
  
 Grażyna Zdunek

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)

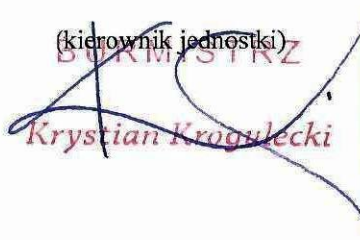
BEZMISTRZ  
  
 Krystian Krogulecki

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK  
  
 Grażyna Zdunek

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)

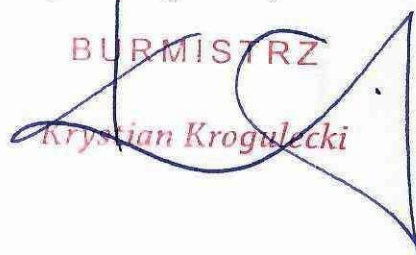
BURMISTRZ  
  
 Krystian Krogulecki

Tabela 11. Zabezpieczenia warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1,	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK  
  
 Grażyna Zdunek

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)

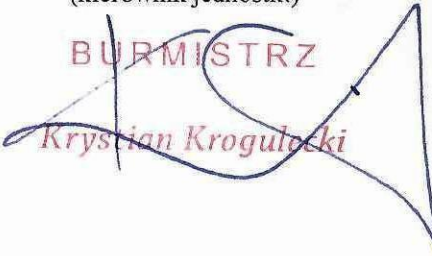
BURMISTRZ  
  
 Krystian Krogulecki

Tabela 12. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK  
  
Grażyna Zdunek

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki

(kierownik jednostki)  
BURMISTRZ

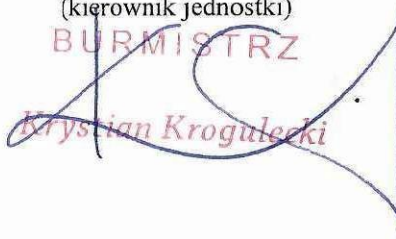
  
Krzysztof Krogulecki

Tabela 13. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju wydatków	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	143 245,17
2	Nagrody jubileuszowe	465 686,85
3	Ekwiwalenty za urlop	64 314,03
4	Inne*	20 000,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>693 246,05</b>

\*) np.: odprawa z tytułu rozwiązania umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika, odszkodowanie za skrócony okres wypowiedzenia, jednorazowe odszkodowanie wypłacane w związku z doznaniem stałego lub długotrwałego uszczerbku na zdrowiu albo ze śmiercią lub utratą mienia, zasiłki na zagospodarowanie dla pracowników pedagogicznych.

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK  
  
 Grażyna Zdunek

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Krogulecki

(kierownik jednostki)


BURMISTRZ  
  
 Krzysztof Krogulecki



Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisu na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

(główny księgowy)

SKARBNIK  
  
 Grażyna Zdunek

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Krystian Krogulecki

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ  
  
 Krystian Krogulecki

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	<b>1 337 089,83</b>	594 957,18	0,00	0,00	742 132,65	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	594 957,18	0,00	0,00	742 132,65	0,00	0,00

Grażyna Zdunek

2024-04-17


Krystian Krogulecki

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**S K A R B N I K**  
  
 Grażyna Zdunek

**BURMISTRZ**  
  
 Krystian Krogulecki

Sporządził: Karolina Rogacka - Wawrzyniak