


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubawa Fijewo 73 14-260 LUBAWA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina LUBAWA sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego DC2A4CE8A209EC53 
Numer identyfikacyjny REGON 510742882		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 349 977,11	6 716 249,81	I Zobowiązania	3 086 448,98	5 501 449,87
I.1 Środki pieniężne	7 349 977,11	6 716 249,81	I.1 Zobowiązania finansowe	3 000 000,00	5 500 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 349 977,11	6 716 249,81	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 000 000,00	1 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 000 000,00	4 500 000,00
II Należności i rozliczenia	2 029,00	14 104,15	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 050,24	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	84 398,74	1 449,87
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	2 854 978,13	-497 345,91
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 361 011,19	-3 352 324,04
II.2 Należności od budżetów	1 836,00	4 563,89	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	193,00	9 540,26	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 361 011,19	-3 352 324,04
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 (+,-)	8 215 989,32	2 854 978,13
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 410 579,00	1 726 250,00
Suma aktywów	7 352 006,11	6 730 353,96	Suma pasywów	7 352 006,11	6 730 353,96

ANNA JĘDRYCHOWSKA

skarbnik

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

TOMASZ EWERTOWSKI

zarząd

BeSTia

DC2A4CE8A209EC53

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.09

ANNA JĘDRYCHOWSKA

skarbnik

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

TOMASZ EWERTOWSKI

zarząd

BeSTia

DC2A4CE8A209EC53

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubawa Fijewo 73 14-260 LUBAWA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego C47A68D5A284FC8A 
Numer identyfikacyjny REGON 510742882	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	86 847 704,66	99 042 706,40	A Fundusz	85 153 925,66	97 596 458,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	191 205,87	89 090,61	A.I Fundusz jednostki	68 535 541,58	79 721 707,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	63 489 836,92	75 276 698,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 618 384,08	17 874 751,06
A.II.1 Środki trwałe	53 505 284,80	69 145 280,04	A.II.1 Zysk netto (+)	57 572 512,47	48 266 436,57
A.II.1.1 Grunty	2 672 733,28	2 687 762,38	A.II.2 Strata netto (-)	-40 954 128,39	-30 391 685,51
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 035,85	1 035,85	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	48 887 368,83	64 524 506,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	640 980,83	623 505,73	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	906 544,63	685 708,99	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	397 657,23	623 796,66	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 133 111,17	5 939 092,02
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 984 552,12	6 131 418,79	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	4 621 449,30	4 317 175,06
A.III Należności długoterminowe	1 511 661,87	1 621 916,96	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	547 192,45	142 821,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 655 000,00	22 055 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	30,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	21 655 000,00	22 055 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	227 711,18	254 300,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 199 413,66	1 337 649,27

ANNA JĘDRYCHOWSKA
(główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

TOMASZ EWERTOWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

C47A68D5A284FC8A

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	35 476,33	35 296,15
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	584 325,77	409 807,13
B Aktywa obrotowe	4 439 332,17	4 492 844,13	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	425 690,24	236 737,78	D.II.8 Fundusze specjalne	2 027 299,91	2 137 300,69
B.I.1 Materiały	295 861,20	236 737,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 027 299,91	2 137 300,69
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	129 829,04	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 511 661,87	1 621 916,96
B.II Należności krótkoterminowe	3 202 470,01	3 493 258,41			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	225,38			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 011,64	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 201 458,37	3 493 033,03			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	804 118,79	756 777,53			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	804 118,79	756 777,53			
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			

ANNA JĘDRYCHOWSKA
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

TOMASZ EWERTOWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

C47A68D5A284FC8A

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	7 053,13	6 070,41			
Suma aktywów	91 287 036,83	103 535 550,53	Suma pasywów	91 287 036,83	103 535 550,53

ANNA JĘDRYCHOWSKA
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

TOMASZ EWERTOWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

C47A68D5A284FC8A

Strona 3 z 4


ANNA JĘDRYCHOWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

C47A68D5A284FC8A

TOMASZ EWERTOWSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Lubawa Fijewo 73 14-260 LUBAWA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego BECC79FD0079B93D	
510742882				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		71 553 549,33	64 904 225,96
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		92 317,20	25 061,13
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		71 461 232,13	64 879 164,83
B.	Koszty działalności operacyjnej		55 601 764,14	47 311 732,40
B.I.	Amortyzacja		3 473 552,30	3 636 244,05
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 673 099,21	3 916 789,19
B.III.	Usługi obce		4 227 464,50	4 948 556,66
B.IV.	Podatki i opłaty		111 152,23	139 285,23
B.V.	Wynagrodzenia		16 982 785,39	19 501 645,76
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 803 516,07	5 638 074,26
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 337 626,39	3 400 151,54
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		19 876 463,35	6 027 656,53
B.X.	Pozostałe obciążenia		116 104,70	103 329,18
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		15 951 785,19	17 592 493,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne		96 861,44	71 873,63
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		96 861,44	71 873,63
E.	Pozostałe koszty operacyjne		103 679,32	87 719,20

ANNA JĘDRYCHOWSKA
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

TOMASZ EWERTOWSKI
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	103 679,32	87 719,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 944 967,31	17 576 647,99
G.	Przychody finansowe	961 359,19	666 053,29
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	676 610,55	373 886,68
G.III.	Inne	284 748,64	292 166,61
H.	Koszty finansowe	287 942,42	367 950,22
H.I.	Odsetki	209 132,36	190 990,43
H.II.	Inne	78 810,06	176 959,79
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 618 384,08	17 874 751,06
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)	16 618 384,08	17 874 751,06

ANNA JĘDRYCHOWSKA
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

TOMASZ EWERTOWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

BECC79FD0079B93D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.09

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

ANNA JĘDRYCHOWSKA
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień


TOMASZ EWERTOWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

BECC79FD0079B93D

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Gmina Lubawa Fijewo 73 14-260 LUBAWA		Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510742882		Wysłać bez pisma przewodniego 04DBAFA86F817E5F 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		52 422 418,61	68 535 541,58
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		155 667 516,33	161 815 541,82
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		56 224 619,75	57 572 512,47
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		77 735 902,08	68 500 067,46
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		14 685 547,37	15 961 475,51
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		7 021 254,13	19 775 180,12
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		193,00	6 306,26
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		139 554 393,36	150 629 375,95
I.2.1. Strata za rok ubiegły		39 205 496,33	40 954 128,39
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		72 595 749,55	65 341 670,93
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		21 498 934,73	23 917 911,70
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		6 254 212,75	20 415 664,93
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		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		68 535 541,58	79 721 707,45

ANNA JĘDRYCHOWSKA
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

TOMASZ EWERTOWSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 618 384,08	17 874 751,06
III.1.	zysk netto (+)	57 572 512,47	48 266 436,57
III.2.	strata netto (-)	-40 954 128,39	-30 391 685,51
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	85 153 925,66	97 596 458,51

ANNA JĘDRYCHOWSKA
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

TOMASZ EWERTOWSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

ANNA JĘDRYCHOWSKA
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

TOMASZ EWERTOWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

04DBAFA86F817E5F

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.09

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA WIEJSKA LUBAWA
1.2	siedzibę jednostki
	Woj. Warmińsko-Mazurskie, powiat Iławski, Gmina Lubawa
1.3	adres jednostki
	Fijewo 73, 14-260 Lubawa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminna samorządowa jednostka organizacyjna – kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2023 – 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>b) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> • książki i inne zbiory biblioteczne; • środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, • odzież i umundurowanie, • meble i dywany, • inwentarz żywy; <p>c) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł, jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,</p> <p>d) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu,</p> <p>e) Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wycenione według ceny określonej w tej decyzji.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>4. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokości wyniku finansowego.</p>

5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Tabela nr 1
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
	Tabela nr 2
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 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	22.055 udziałów po 1.000,00 zł Zakład Komunalny Gminy Lubawa Sp. z o.o. Łążyn 22, 14-260 Lubawa Wartość 22.055.000,00 zł
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 4
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	2.128.363,52
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	685.126,28
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	15.899.612,76
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie wystąpiły
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 JĘDRYCHOWSKA

.....
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie podpisany
przez TOMASZ EWERTOWSKI
.....
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (1+2+3-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (17+18-19)	Wartość netto (dobitków a) lub ujemnych		
			Aktualizacja	Frachty		Przebieżenie	4	5				6	7	8				9	10	11
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 579 102,47	0,00	1 525,00	1 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 627,47	1 387 895,60	0,00	103 640,26	0,00	103 640,26	0,00	1 491 536,86	191 205,87	89 090,61	
2.	Środki trwałe	101 237 343,38	0,00	20 341 501,21	20 341 501,21	33 261,03	271 435,48	625 834,09	47 702 012,93	120 648 313,99	47 702 012,93	0,00	4 098 678,43	0,00	4 098 678,43	297 657,41	51 503 033,95	53 535 330,45	69 145 280,04	
2.1	Grunt	2 672 733,28	0,00	39 823,63	39 823,63	25,14	21 404,91	25,14	24 794,53	2 687 762,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 672 733,28	2 687 762,38	
2.2	Budynki i lokale	33 591 433,82	0,00	320 237,44	320 237,44	29 896,55	0,00	0,00	29 896,55	33 881 774,71	12 214 082,25	0,00	812 315,81	0,00	812 315,81	27 910,84	12 998 687,22	21 377 351,57	20 883 087,49	
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 136 837,75	0,00	18 270 234,33	18 270 234,33	0,00	28 513,36	0,00	28 513,36	66 378 558,72	20 626 820,49	0,00	2 124 434,20	0,00	2 124 434,20	14 114,76	22 737 139,93	27 510 017,26	43 641 418,79	
2.4	Koły i maszyny energetyczne	1 192 482,05	0,00	0,00	0,00	0,00	18 877,62	0,00	18 877,62	1 173 604,43	1 078 308,59	0,00	17 617,09	0,00	17 617,09	18 877,62	1 077 048,06	114 173,46	96 556,37	
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	964 406,55	0,00	167 593,40	167 593,40	0,00	0,00	0,00	25 808,95	1 106 191,00	641 774,69	0,00	183 380,44	0,00	183 380,44	4 068,95	821 086,18	322 631,86	285 104,82	
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	101 747,89	0,00	0,00	0,00	0,00	4 636,00	0,00	4 636,00	97 111,89	76 584,25	0,00	7 817,71	0,00	7 817,71	4 636,00	79 765,96	25 163,64	17 345,93	
2.7	Urządzenia techniczne	1 040 736,39	0,00	77 261,22	77 261,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 997,61	861 724,52	0,00	31 174,48	0,00	31 174,48	0,00	893 499,00	179 011,87	224 498,61	
2.8	Środki transportu	3 693 683,43	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	3 693 683,43	2 787 138,80	0,00	220 835,64	0,00	220 835,64	0,00	3 007 974,44	906 544,63	685 708,99	
2.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	9 843 282,22	0,00	866 351,19	866 351,19	0,00	198 003,59	0,00	198 003,59	10 511 629,82	9 415 579,34	0,00	700 303,06	0,00	700 303,06	228 049,24	9 887 833,16	427 702,88	623 796,66	
	RAZEM	102 816 445,85	0,00	20 343 026,21	20 343 026,21	33 261,03	271 435,48	625 834,09	930 530,60	122 228 941,46	49 089 909,53	0,00	4 202 318,69	0,00	4 202 318,69	297 657,41	52 994 570,81	53 726 536,32	69 234 370,65	

Elektronicznie podpisany przez ANNA JĘDRYCHOWSKA

Elektronicznie podpisany przez
TOMASZ EWERTOWSKI

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Działka nr 666/12 obręb 0020 Samplawa	Powierzchnia (m ²)	1142			1142
		Wartość (zł)	924,91			924,91
2	Działka nr 41/25 obręb 0021 Szczepankowo	Powierzchnia (m ²)	296			296
		Wartość (zł)	110,94			110,94
	Razem	Powierzchnia (m ²)	1438			1438
	Razem	Wartość (zł)	1035,85	0,00	0,00	1035,85

Elektronicznie podpisany przez ANNA
JĘDRYCHOWSKA

Elektronicznie podpisany
przez TOMASZ EWERTOWSKI

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	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności od dłużników alimentacyjnych	3 606 900,24	329 838,70	0,00	68 136,94	3 868 602,00
	Razem	3 606 900,24	329 838,70	0,00	68 136,94	3 868 602,00

Elektronicznie podpisany przez ANNA JĘDRYCHOWSKA

Elektronicznie podpisany przez
TOMASZ EWERTOWSKI

