

**ZARZĄDZENIE NR 36/24
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY
z dnia 29 kwietnia 2024r.**

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Ciepłowody sprawozdania finansowego gminy Ciepłowody za 2023 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023r., poz. 40 ze zm.) oraz 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023, poz. 1270 z późn. zm.) –Wójt Gminy Ciepłowody zarządza, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Gminy Ciepłowody sprawozdanie finansowe Gminy Ciepłowody za rok 2023 składające się z:

- 1) Bilansu z wykonywania budżetu Gminy Ciepłowody - Załącznik Nr 1,
- 2) Bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego – Załącznik Nr 2,
- 3) Rachunku zysków i strat jednostki - Załącznik Nr 3,
- 4) Zestawienia zamian w funduszu jednostki - Załącznik Nr 4,
- 5) Informacji dodatkowej – Załącznik Nr 5.


§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Lukasz Białkowski

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wójt Gminy zobowiązany jest przedstawić organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za ubiegły rok w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Wykaznik Nr 1

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ciepłowody ul.Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina CIEPŁOWODY sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego CA8541D25DBAF441  |
| Numer identyfikacyjny REGON 890718432 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 9 223 016,29 | 3 541 167,73 | I Zobowiązania | 451 009,02 | 307 695,95 |
| I.1 Środki pieniężne | 9 223 016,29 | 3 541 167,73 | I.1 Zobowiązania finansowe | 450 000,00 | 300 000,00 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 9 222 007,27 | 3 533 471,78 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 150 000,00 | 100 000,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 1 009,02 | 7 695,95 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 300 000,00 | 200 000,00 |
| II Należności i rozliczenia | 16 163,00 | 18 654,80 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 1 009,02 | 7 695,95 |
| 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 | 8 577 757,27 | 3 034 592,72 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | -49 116,25 | -5 543 164,55 |
| II.2 Należności od budżetów | 16 163,00 | 6 300,00 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 0,00 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 0,00 | 12 354,80 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | -49 116,25 | -5 543 164,55 |
| III Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 2 643,58 | 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 (+,-) | 8 624 229,94 | 8 577 757,27 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 210 413,00 | 217 533,86 |
| Guma aktywów | 9 239 179,29 | 3 559 822,53 | Suma pasywów | 9 239 179,29 | 3 559 822,53 |

Monika Edyta Kowalska
skarbnik

2024-03-06
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
zarząd

BeSTia

CA8541D25DBAF441

Wyjaśnienia do bilansu


Monika Edyta Kowalska
skarbnik

2024-03-06
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
zarząd

BeSTia

CA8541D25DBAF441

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ciepłowody ul. Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 99562A6EB0CD5C8A  |
| Numer identyfikacyjny REGON 890718432 | 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 | 25 193 944,12 | 31 419 861,51 | A Fundusz | 26 464 613,28 | 32 765 089,07 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 20 484 612,06 | 31 435 804,48 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 25 191 017,99 | 31 419 861,51 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 5 980 001,22 | 1 329 284,59 |
| A.II.1 Środki trwałe | 24 852 642,35 | 24 374 277,72 | A.II.1 Zysk netto (+) | 16 992 441,49 | 9 450 077,52 |
| A.II.1.1 Grunty | 1 043 829,51 | 1 331 949,01 | A.II.2 Strata netto (-) | -11 012 440,27 | -8 120 792,93 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 11 641,00 | 11 641,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 23 611 699,67 | 22 818 078,99 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 178 816,28 | 177 747,28 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 9 680,32 | 0,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 8 616,57 | 46 502,44 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 290 368,99 | 1 368 677,68 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 338 375,64 | 7 045 583,79 | 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 | 1 290 368,99 | 1 368 677,68 |
| A.III Należności długoterminowe | 2 926,13 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 90 995,82 | 70 717,63 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 28 541,60 | 24 253,64 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 140 169,98 | 153 137,65 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 318 542,65 | 354 333,61 |

Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

99562A6EB0CD5C8A Korekta nr 1

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 21 715,44 | 20 323,73 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 78 544,54 | 84 430,95 |
| B Aktywa obrotowe | 2 561 038,15 | 2 713 905,24 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 365 224,97 | 203 246,61 | D.II.8 Fundusze specjalne | 611 858,96 | 661 480,47 |
| B.I.1 Materiały | 365 224,97 | 203 246,61 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 611 858,96 | 661 480,47 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 2 029 359,71 | 2 250 091,30 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 49 353,48 | 26 641,01 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 1 980 006,23 | 2 218 114,76 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 5 335,53 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 166 453,47 | 260 567,33 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 166 066,00 | 248 211,95 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 18,58 | 0,58 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 368,89 | 12 354,80 | | | |
| 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 | | | |

Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

99562A6EB0CD5C8A Korekta nr 1

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 27 754 982,27 | 34 133 766,75 | Suma pasywów | 27 754 982,27 | 34 133 766,75 |

Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

99562A6EB0CD5C8A Korekta nr 1

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)


2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

99562A6EB0CD5C8A Korekta nr 1

Załącznik Nr 3

| | | | | |
|---|--|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: | |
| Gmina Ciepłowody ul. Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY | | | Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| 890718432 | | | 0C4D9F097918E171 | |
| | | |  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 23 692 365,97 | 17 644 368,31 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 820 218,97 | 965 864,65 |
| 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 | | 467 500,00 | 994 202,57 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 54 782,26 | 6 736,14 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 22 349 864,74 | 15 677 564,95 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 17 981 160,66 | 16 710 116,80 |
| B.I. | Amortyzacja | | 1 244 915,22 | 1 338 308,23 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 1 465 509,34 | 2 787 315,80 |
| B.III. | Usługi obce | | 1 816 705,87 | 2 339 476,32 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 78 052,59 | 837 723,16 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 5 590 076,39 | 6 171 751,88 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 1 549 378,88 | 1 748 833,56 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 819 843,37 | 304 188,91 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 499 932,92 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 4 873 911,49 | 1 143 835,36 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 42 834,59 | 38 683,58 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | 5 711 205,31 | 934 251,51 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 192 699,65 | 221 564,06 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 192 699,65 | 221 564,06 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 690,80 | 1 306,47 |

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
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 | 690,80 | 1 306,47 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 5 903 214,16 | 1 154 509,10 |
| G. | Przychody finansowe | 108 019,65 | 198 922,94 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 108 019,65 | 198 922,94 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 31 232,59 | 24 147,45 |
| H.I. | Odsetki | 31 232,59 | 24 147,45 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 5 980 001,22 | 1 329 284,59 |
| 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) | 5 980 001,22 | 1 329 284,59 |
| | | | |

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

BeSTia

0C4D9F097918E171

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy


2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

BeSTia

0C4D9F097918E171

L2 Toxnik Nr 4

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: |
| Gmina Ciepłowody ul. Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY | | Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu |
| Numer identyfikacyjny REGON | sporządzone na dzień 31-12-2023 r. | Wysłać bez pisma przewodniego C06AA2C2C85096E7 |
| 890718432 | |  |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 19 970 854,86 | 20 484 612,06 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 40 893 999,96 | 46 923 239,34 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 14 129 317,41 | 16 992 441,49 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 23 078 274,93 | 22 238 358,42 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 3 686 407,62 | 7 671 433,49 |
| 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 | 0,00 | 21 005,94 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 40 245 770,07 | 35 972 046,92 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 10 085 956,64 | 11 012 440,27 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 23 062 136,28 | 16 741 348,03 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 7 040 622,73 | 8 058 363,45 |
| 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 | 231,76 | 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 | 56 822,66 | 159 895,17 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 20 484 612,06 | 31 435 804,48 |

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|---|----------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 5 980 001,22 | 1 329 284,59 |
| III.1. | zysk netto (+) | 16 992 441,49 | 9 450 077,52 |
| III.2. | strata netto (-) | -11 012 440,27 | -8 120 792,93 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 26 464 613,28 | 32 765 089,07 |
| | | | |

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień


Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

załącznik Nr 5

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ciepłowody ul. Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu |
| Numer identyfikacyjny REGON 890718432 | | 88D590EC363E16F7  |

| 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

Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Gmina Ciepłowody |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Ciepłowody |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Kolejowa 3, 57-211 Ciepłowody |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <p>Podstawowym przedmiotem działalności są sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.)</p> <p>W szczególności zadania własne obejmują sprawy:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, 4) lokalnego transportu zbiorowego, 5) ochrony zdrowia, 6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, 7) gminnego budownictwa mieszkaniowego, 8) edukacji publicznej, 9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury, 10) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 11) targowisk i hal targowych, 12) zieleni gminnej i zadrzewień, 13) cmentarzy gminnych, 14) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego, 15) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 16) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, 18) promocji gminy, 19) współpracy z organizacjami pozarządowymi, 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |

| | |
|------------|---|
| | 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | <p>Sprawozdanie zawiera dane łączne wynikające z informacji 4 jednostek budżetowych i 1 samorządowego zakładu budżetowego:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Urząd Gminy, Zespół Szkolno-Przedszkolny, Ośrodek Pomocy Społecznej , - Żłobek Gminny, Zakład Wodociągów i Kanalizacji |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Zasady (polityka) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2023 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, zakładów budżetowych państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. <p>-</p> <p>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.</p> <p>Wynik finansowy w jednostkach budżetowych oraz zakładzie budżetowym ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> |
| 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 |

Tabela 1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

| Wyszczególnienie | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem |
|---|---|---|------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 60.790,51 | 475.454,71 | 536.245,22 |
| Zwiększenia, w tym: | | | |
| 1) nabycie | | | |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | 36.408,61 | 475.454,71 | 511.863,32 |
| 3) przemieszczenia wewnętrzne | | | |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 24.381,90 | 0 | 24.381,90 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 60.790,51 | 475.454,71 | 536.245,22 |
| Zwiększenia, w tym: | - | - | - |
| 1) amortyzacja | - | - | - |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) sprzedaż | | | |
| 2) likwidacja | 36.408,61 | 475.454,71 | 511.863,32 |
| 3) przemieszczenia wewnętrzne | | | |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 24.381,90 | 0 | 24.381,90 |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | | | |
| Zwiększenia | | | |
| Zmniejszenia, w tym: | | | |
| 1) wykorzystanie | | | |
| 2) korekta odpisu | | | |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego | | | |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 0 | 0 | 0 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0 | 0 | 0 |

Tabela 2. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe w tym : dobra kultury | Razem | |
|---|--|---|---------------------------------------|-------------------|--|------------|----------------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 1 043 829,51 | 42 712 227,20 | 900 397,97 | 440 905,61 | 557 769,69 | -00 | 45 655 129,98 |
| Zwiększenia, w tym: | 290 387,50 | 498 084,22 | 21 005,94 | -00 | 51 883,40 | -00 | 861 361,06 |
| 1) nabycie | 290 387,50 | 498 084,22 | 21 005,94 | -00 | 51 883,40 | -00 | 861 361,06 |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 2 268,00 | 6 869,70 | -00 | -00 | 1 273,56 | -00 | 10 411,26 |
| 1) sprzedaż | 2 268,00 | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 | 2 268,00 |
| 2) likwidacja | -00 | 6 869,70 | -00 | -00 | 1 273,56 | -00 | 8 143,26 |
| 3) przemieszczenia wewnętrzne | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 1 331 949,01 | 43 203 441,72 | 921 403,91 | 440 905,61 | 608 379,53 | -00 | 46 506 079,78 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | -00 | 19 100 527,53 | 721 581,69 | 431 225,29 | 549 153,12 | -00 | 20 802 487,63 |
| Zwiększenia, w tym: | -00 | 1 286 552,40 | 39 148,11 | 9 680,32 | 13 997,53 | -00 | 1 349 378,36 |
| 1) amortyzacja | -00 | 1 286 552,40 | 39 148,11 | 9 680,32 | 13 997,53 | -00 | 1 349 378,36 |
| 2) przemieszczenia wewnętrzne | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 |
| Zmniejszenia, w tym: | -00 | 1 717,20 | -00 | -00 | 1 273,56 | -00 | 2 990,76 |
| 1) sprzedaż | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 |
| 2) likwidacja | -00 | 1 717,20 | -00 | -00 | 1 273,56 | -00 | 2 990,76 |
| 3) przemieszczenia wewnętrzne | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 | -00 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | -00 | 20 385 362,73 | 760 729,80 | 440 905,61 | 561 877,09 | -00 | 22 148 875,23 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 1 043 829,51 | 23 611 699,67 | 178 816,28 | 9 680,32 | 8 616,57 | -00 | 24 852 642,35 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 1 331 949,01 | 22 818 078,99 | 160 674,11 | -00 | 46 502,44 | -00 | 24 357 204,55 |

| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|-----------------------------|-----------------------------------|----------|--|---------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------|--|----------|----------|---|---|----------|-------|----------|----------|---|---|----------|
| | Jednostka nie dysponuje informacją o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Jednostka nie dokonywała w trakcie roku odpisów aktualizujących. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Jednostka nie posiada w/w składników majątku. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Jednostka nie posiada papierów wartościowych. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Odpisy aktualizujące wartości należności za rok zakończony. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Grupa należności (według pozycji bilansowych)</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku</th> <th colspan="3">Zmiana stanu odpisów w ciągu roku</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzy- stane</th> <th>rozwiąza- ne</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Pozostałe należności -podatek od nieruchomości, -podatek rolny, - podatek od środków transportowych -odsetki</td> <td>20 213,-</td> <td>48 860,-</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>69 073,-</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>20 213,-</td> <td>48 860,-</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>69 073,-</td> </tr> </tbody> </table> | Grupa należności (według pozycji bilansowych) | Stan na początek roku | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku | zwiększenia | wykorzy- stane | rozwiąza- ne | Pozostałe należności -podatek od nieruchomości, -podatek rolny, - podatek od środków transportowych -odsetki | 20 213,- | 48 860,- | 0 | 0 | 69 073,- | RAZEM | 20 213,- | 48 860,- | 0 | 0 | 69 073,- |
| Grupa należności (według pozycji bilansowych) | Stan na początek roku | | | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | | | Stan na koniec roku | | | | | | | | | | | | | | |
| | | zwiększenia | wykorzy- stane | rozwiąza- ne | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pozostałe należności -podatek od nieruchomości, -podatek rolny, - podatek od środków transportowych -odsetki | 20 213,- | 48 860,- | 0 | 0 | 69 073,- | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RAZEM | 20 213,- | 48 860,- | 0 | 0 | 69 073,- | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Jednostka nie tworzyła rezerw na przyszłe zobowiązania. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 300 000,-zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| c) | powyżej 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu umów leasingu. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|-------|---|
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku. |
| 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 |
| | Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych. |
| 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 |
| | Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych. |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | - gwarancje bankowe 1 239 766,74 zł, - gwarancje ubezpieczeniowe 149 873,35 zł. |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | - nagrody jubileuszowe 60 816,05 zł, - odprawy emerytalne 48 650,70 zł, - inne 204 902,06 zł, w tym: ZFŚS 197 594,14 zł, dofinansowanie do zakupu okularów 3 930,-zł, świadczenia BHP 3 377,92 zł. |
| 1.16. | inne informacje |
| | Poz. B.II.4 Na pozostałe należności w aktywach bilansu w kwocie 2.218.114,76 zł składają się głównie zaległości od dłużników alimentacyjnych 1.240.357,26 zł oraz w zapłacie podatków: od nieruchomości, od środków transportowych, rolnego oraz odsetki za zwłokę 470.690,93 zł. |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów. |

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

Koszty poniesione w ciągu 2023r. na budowę środków trwałych wyniosły 7 480 880,55 zł.

| L.p. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych | | |
|-------|--|---|---------|-----------------|
| | | Ogółem | W tym: | |
| | | | Odsetki | Różnice kursowe |
| 1 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Ciepłowody | 27 060,- | - | - |
| 2 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Stary Henryków, Targowica, Janówka, Jakubów z tłoczną siecią przesyłową do miejscowości Dobrzenice | 4 612 350,58 | - | - |
| 3 | Modernizacja koparki JCB | 17 190,97 | - | - |
| 4 | Poszukiwanie i rozpoznanie złóż wód termalnych | 30 150,- | - | - |
| 5 | Zakup i montaż wiaty przystankowej w Koźmicach | 10 000,- | - | - |
| 6 | Przebudowa przystanków autobusowych w ciągu drogi powiatowej nr 3163D w miejscowości Tomice | 52 680,16 | - | - |
| 7 | Budowa dwóch przejść dla pieszych-droga gminna 118125D ul. Szkolna | 103 730,50 | - | - |
| 8 | Cyfryzacja dokumentów planistycznych | 9 000,- | - | - |
| 9 | Montaż klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy | 29 182,- | - | - |
| 10 | Współfinansowanie zakupu oznakowanego pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Zabkowicach Śląskich | 20 000,- | - | - |
| 11 | Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu pierwszego wyposażenia zadania inwestycyjnego „Przebudowa wraz z rozbudową istniejących obiektów na funkcjonalną siedzibę pogotowia (SPZOZ Pomoc Doraźna w Zabkowicach Śl.)” | 9 963,43 | - | - |
| 12 | Odbudowa zbiornika retencyjnego wód opadowych w Koźmicach | 1 845,- | - | - |
| 13 | Utworzenie ścieżki edukacji ekologicznej – Przyroda nie zna nagrody ni kary, zna tylko konsekwencje- Gmina Ciepłowody działa ekologicznie! | 120 477,76 | - | - |
| 14 | Wykonanie metalowej figury na Kawia Górę w Ciepłowodach | 10 000,- | - | - |
| 15 | Zakup i montaż iluminacji świetlnych w Ciepłowodach | 30 813,27 | - | - |
| 16 | Remont dachu świetlicy wiejskiej z remizą OSP w Dobrzenicach, gm Ciepłowody- skrzydło prawe, remiza | 125 061,50 | - | - |
| 17 | Remont i modernizacja budynków użyteczności publicznej: Gminny Ośrodek Kultury i Promocji oraz budynku Remizy OSP Ciepłowody | 2 134 570,43 | - | - |
| 18 | Remont świetlicy w Starym Henrykowie | 17 408,- | - | - |
| 19 | Utwardzenie placu przed świetlicą wiejską w Kobylej Głowie | 43 941,68 | - | - |
| 20 | Zagospodarowanie Skweru 800-lecia w Ciepłowodach | 18 732,78 | - | - |
| 21 | Modernizacja boiska sportowego w Koźmicach | 20 000,- | - | - |
| 22 | Modernizacja szatni na boisku w Ciepłowodach | 28 750,- | - | - |
| 23 | Doprowadzenie prądu do budynku gospodarczego na boisku (Janówka) | 7 972,49 | - | - |
| Razem | | 7 480 880,55 | - | - |

| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|------------------|--------------------------------|---|----------|--------------------------|----------|-------------------------|--------|---|---|----------------------------------|---|--|---|
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</td> <td>3 991,80</td> </tr> <tr> <td>- losowe – odszkodowania</td> <td>3 606,80</td> </tr> <tr> <td>- pozostałe – darowizna</td> <td>385,00</td> </tr> <tr> <td>Koszty występujące incydentalnie, w tym :</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>- losowe – pożar – wartość strat</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>- losowe – zalanie – inne- wartość strat</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> | | Wyszczególnienie | Stan na koniec roku obrotowego | Przychody występujące incydentalnie, w tym: | 3 991,80 | - losowe – odszkodowania | 3 606,80 | - pozostałe – darowizna | 385,00 | Koszty występujące incydentalnie, w tym : | - | - losowe – pożar – wartość strat | - | - losowe – zalanie – inne- wartość strat | - |
| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | | | | | | |
| Przychody występujące incydentalnie, w tym: | 3 991,80 | | | | | | | | | | | | | | | |
| - losowe – odszkodowania | 3 606,80 | | | | | | | | | | | | | | | |
| - pozostałe – darowizna | 385,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Koszty występujące incydentalnie, w tym : | - | | | | | | | | | | | | | | | |
| - losowe – pożar – wartość strat | - | | | | | | | | | | | | | | | |
| - losowe – zalanie – inne- wartość strat | - | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ----- | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ----- | | | | | | | | | | | | | | | |

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Monika Kowalska
Data: 2024.04.26 13:42:31 CEST

Monika Kowalska
(główny księgowy)

.....2024-04-26.....
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Łukasz Białkowski
Data: 2024.04.26 13:42:50 CEST

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)