

Goleszów, dnia 26.04.2024 r.

Rada Gminy Goleszów

Wójt Gminy Goleszów – na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 poz.1270 z późn.zm.) przekazuje w załączeniu sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2023 r. składające się z :


- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującym dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych;
- 5) łącznej informacji dodatkowej.

Wójt Gminy
Sylvia Cieślak
mgr Sylwia Cieślak

Otrzymują:

1. adresat
2. a/a

29.04.2024
Andrzej Skorek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina GOLESZÓW sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 806C9FA13D0F1CB4 
Numer identyfikacyjny REGON 072182433		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 712 802,16	6 846 910,91	I Zobowiązania	809 962,79	889 890,15
I.1 Środki pieniężne	12 712 802,16	6 846 910,91	I.1 Zobowiązania finansowe	716 495,70	722 149,17
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 712 802,16	6 846 910,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	159 703,11	151 848,95
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	556 792,59	570 300,22
II Należności i rozliczenia	35 277,99	28 975,10	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	93 467,09	167 740,98
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	10 952 459,56	4 836 455,53
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-7 885 880,44	-6 112 575,99
II.2 Należności od budżetów	13 612,79	9 704,59	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	21 665,20	19 270,51	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-7 885 880,44	-6 112 575,99
III Rozliczenia międzyokresowe	67 553,20	95 576,67	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-2 583,25	-3 428,04
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	18 840 923,25	10 952 459,56
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 053 211,00	1 245 117,00
Suma aktywów	12 815 633,35	6 971 462,68	Suma pasywów	12 815 633,35	6 971 462,68

Aleksandra Rozmus
skarbnik

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Sylvia Cieślak
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu


Aleksandra Rozmus
skarbnik

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Sylwia Cieślar
zarząd

BeSTia

806C9FA13D0F1CB4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 577171AD4604E54E 
Numer identyfikacyjny REGON 072182433	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	96 700 278,84	107 789 528,71	A Fundusz	97 778 463,95	109 784 655,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 570,43	125 895,00	A.I Fundusz jednostki	88 135 759,26	99 231 232,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	80 687 860,61	91 178 769,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 642 704,69	10 553 422,28
A.II.1 Środki trwałe	73 023 704,33	86 453 865,17	A.II.1 Zysk netto (+)	49 799 533,71	40 240 125,32
A.II.1.1 Grunty	5 844 483,56	6 415 331,82	A.II.2 Strata netto (-)	-40 156 829,02	-29 686 703,04
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	837 637,00	837 637,00	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	66 345 094,96	79 356 659,20	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	486 279,94	522 569,62	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	324 286,59	156 698,61	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	23 559,28	2 605,92	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 840 879,48	4 069 885,38
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 664 156,28	4 724 904,68	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	3 779 750,24	3 998 410,08
A.III Należności długoterminowe	55 847,80	68 863,86	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	966 292,80	655 935,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	15 953 000,00	16 416 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 158,00	26 186,00
A.IV.1 Akcje i udziały	15 953 000,00	16 416 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	408 503,92	436 485,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 355 250,10	1 573 640,87

Aleksandra Rozmus
(główny księgowy)

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

Sylvia Cieślak
(kierownik jednostki)

BeSTia

577171AD4604E54E

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	125 905,96	82 476,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	483 773,00	727 587,27
B Aktywa obrotowe	4 919 064,59	6 065 011,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	144 430,99	80 795,06	D.II.8 Fundusze specjalne	420 866,46	496 098,34
B.I.1 Materiały	144 430,99	80 795,06	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	420 866,46	496 098,34
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	61 129,24	71 475,30
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 230 633,94	5 189 201,64			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	137 551,66	148 639,19			
B.II.2 Należności od budżetów	75 445,57	41 924,09			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 017 636,71	4 998 638,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	543 999,66	795 015,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	522 334,46	775 744,61			
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	21 665,20	19 270,51			

Aleksandra Rozmus
(główny księgowy)

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Sylwia Cieślak
(kierownik jednostki)

BeSTia

577171AD4604E54E

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	101 619 343,43	113 854 540,53	Suma pasywów	101 619 343,43	113 854 540,53

Aleksandra Rozmus
(główny księgowy)

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

Sylwia Cieślak
(kierownik jednostki)

BeSTia

577171AD4604E54E

Strona 3 z 4


Aleksandra Rozmus
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

577171AD4604E54E

Sylwia Cieślar
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 843DE987EF5A03FB	
072182433				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		74 502 069,38	68 195 566,54
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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		74 502 069,38	68 195 566,54
B.	Koszty działalności operacyjnej		66 007 272,46	59 030 356,10
B.I.	Amortyzacja		3 552 523,41	4 024 940,32
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 948 453,47	5 767 456,85
B.III.	Usługi obce		11 841 725,86	12 641 319,50
B.IV.	Podatki i opłaty		167 368,11	178 312,03
B.V.	Wynagrodzenia		21 473 823,47	24 433 286,67
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 755 692,09	6 497 383,82
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		529 287,77	751 975,71
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		17 424 177,56	4 259 803,47
B.X.	Pozostałe obciążenia		314 220,72	475 877,73
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		8 494 796,92	9 165 210,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne		598 631,63	877 422,74
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		598 631,63	877 422,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne		14 033,14	338 465,17

Aleksandra Rozmus
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Sylwia Cieślak
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	14 033,14	338 465,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 079 395,41	9 704 168,01
G.	Przychody finansowe	604 368,57	1 042 078,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	604 368,57	1 042 078,52
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	41 059,29	192 824,25
H.I.	Odsetki	41 059,29	192 824,25
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 642 704,69	10 553 422,28
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)	9 642 704,69	10 553 422,28

Aleksandra Rozmus
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Sylwia Cieślak
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	Z tej pozycji w kolumnie stan na koniec roku wyłączono 13582,50zł
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Z tej pozycji w kolumnie stan na koniec roku wyłączono 13582,50zł
B	Koszty działalności operacyjnej	Z tej pozycji w kolumnie stan na koniec roku wyłączono 13582,50zł
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	Z tej pozycji w kolumnie stan na koniec roku wyłączono 13582,50zł

Aleksandra Rozmus
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Sylwia Cieślar
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 072182433	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2D66B33C1CF33BF6 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	57 467 688,15	88 135 759,26	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	178 806 090,99	158 001 359,28	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	63 543 336,76	49 799 533,71	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	83 487 354,67	74 579 902,35	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	17 314 077,64	14 631 760,12	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
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	14 461 321,92	18 990 163,10	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	148 138 019,88	146 905 885,67	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	36 904 708,33	40 156 829,02	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	75 601 474,23	68 467 326,36	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	21 166 623,50	19 175 921,67	
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	1 842 710,61	947 787,38	
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	12 622 503,21	18 158 021,24	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	88 135 759,26	99 231 232,87	

Aleksandra Rozmus
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Sylwia Cieślar
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 642 704,69	10 553 422,28
III.1.	zysk netto (+)	49 799 533,71	40 240 125,32
III.2.	strata netto (-)	-40 156 829,02	-29 686 703,04
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	97 778 463,95	109 784 655,15

Aleksandra Rozmus
główny księgowy


2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Sylwia Cieślak
kierownik jednostki

Aleksandra Rozmus
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Sylwia Cieślar
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Goleszów ul.1 Maja 5 43-440 GOLESZÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 072182433		5EA888E87462556F 

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

Aleksandra Rozmus
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Sylvia Cieślar
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aleksandra Rozmus
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Sylwia Cieślar
(kierownik jednostki)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- 1 Nazwa jednostki
Gmina Goleiszów
Siedziba jednostki
ul. 1 Maja 5
Adres Jednostki
43-440 Goleiszów
Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Gmina Goleiszów posiada status gminy i jest podstawową jednostką samorządu terytorialnego, realizującą zadania publiczne na swoim terytorium.
Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów, zgodnie z Ustawą o samorządzie gminnym. W skład Gminy wchodzi jednostki organizacyjne takie jak:
- *Jednostki oświatowe* składające się z 2 szkół podstawowych, 2 Zespołów Szkolno Przedszkolnych i 1 przedszkola, które realizują cele i zadania wynikające z ustaw - Prawo oświatowe oraz aktów wykonawczych do ustawy. Jednostki podejmują niezbędne działania, w celu tworzenia optymalnych warunków realizacji działalności dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych oraz zapewnią każdemu dziecku warunków niezbędnych do jego rozwoju;
- *Centrum Usług Wspólnych* realizuje cele i zadania na podstawie ustawy o samorządzie gminnym, finansach publicznych i rachunkowości.
Głównym zadaniem Centrum Usług Wspólnych jest obsługa administracyjna, finansowa i organizacyjna jednostek obsługiwanych.
- *Centrum Usług Społecznych* realizacja zadań zawartych w ustawie o pomocy społecznej, o świadczeniach rodzinnych, o wypłacie zasiłków dla opiekunów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, o wsparciu rodziny i stemie pieczy zastępczej, o Kartcie Dużej Rodziny, o pomocy i wychowaniu dzieci, o systemie oświaty, o systemie ubezpieczeń społecznych, o świadczeniach opieki zdrowotnej ze środków publicznych. Realizuje również zadania przekazywane do wykonania z rządowych programów, jak również inne zadania nałożone przepisami prawa;
- 2 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
- 3 Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzące w jej skład 8 jednostek samobilansujących się.
- 4 **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**
 1. Aktywa i pasywa, jak również aktywa finansowe wyceniane się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeń w ww. zakresie.
 2. Odpisy aktualizujące sporządzany są w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości. W Centrum Usług Społecznych dla należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich niesięgalności m. in. dla należności od dłużników alimentacyjnych, z tytułu wypłaconym wierzycielom zaliczek i świadczeń z funduszu alimentacyjnego dokonuje się na dzień bilansowy globalnego odpisu aktualizującego w 100%, ponieważ prawdopodobieństwo zapłaty ww. wymagalnych należności w ciągu 180 dni i dłużej po dacie wymagalności jest bardzo niskie.
 3. Jednostka i jednostki organizacyjne stosują amortyzację metodą liniową.
 4. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:
 - a) składki majątku o wartości początkowej poniżej 400,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 400,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzonych w miesiącu przyjęcia do używania.
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie tych odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania według stawek podatkowych.
 - d) wszystkie nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków

trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu

5. Materiały i towary służące bieżącemu utrzymaniu jednostki, w szczególności materiały biurowe, środki czystości, druki i formularze wydawnictwa prasowe, tonery do drukarek, itp. obciąża się w koszty ich wartością bezpośrednio w momencie zakupu. W jednostkach organizacyjnych towary i artykuły spożywcze wyceniane są wg rzeczywistych cen zakupu.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 dotyczących czasowej amortyzacji lub umorzenia.

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg ujęcia w bilansie	3	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8-9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			1.057 322,77	5 844 483,56	4	5	6	7	8	9		
			aktualizacja	przychody	przemieńczenie	(4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne			
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 057 322,77	-	165 626,90	-	165 626,90	-	3 820,66	-	3 820,66	1 219 129,01	
2.	grunty	5 844 483,56	-	582 918,13	-	582 918,13	12 069,87	-	-	12 069,87	6 415 381,82	
3.	budynki i budowle	111 314 112,68	-	17 097 098,25	-	17 097 098,25	472 717,51	-	-	472 717,51	127 938 493,42	
4.	urządzenia techniczne i maszyny	2 428 106,29	-	221 615,73	-	221 615,73	-	-	-	-	2 649 722,02	
5.	środki transportu	2 661 192,25	-	-	-	-	-	-	-	-	2 661 192,25	
6.	maszyny i wyposażenie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7.	inne środki trwałe	498 947,30	-	16 243,00	-	16 243,00	-	-	-	-	515 190,30	

Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	18	19	20	21
1 053 752,34	-	43 302,33	-	3 820,66	1 099 234,01	3 570,43	1 25 895,00
-	-	-	-	-	-	5 844 483,56	6 415 331,82
44 969 017,72	-	3 612 816,50	-	48 531 834,22	48 531 834,22	66 345 094,96	79 356 659,20
1 941 826,35	-	135 326,05	-	185 326,05	2 127 152,40	486 279,94	522 569,62
2 336 905,76	-	167 587,98	-	167 587,98	2 504 493,74	324 286,59	156 698,61
-	-	-	-	-	-	-	-
475 388,02	-	37 196,36	-	37 196,36	512 584,38	23 599,28	2 605,92

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi wartościami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	-	
2.	Budynki	-	
3.	Dobra kultury	-	

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	-	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	

1.4 Wartości gruntów użytkowanych wiczyście
Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania, mogą być ujęte w zestawieniu

Lp	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)		
		Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia zmniejszenia			
1	2	3	4	5	6	
1.	Powierzchnia (m2)	28924	-	28924	-	28 837,00
	Wartość (pl)	837 637,00	-	837 637,00	-	837 637,00

Dane liczbowe powinny wynikać z posiadanych przez jednostkę dokumentów (np. potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów czy stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie).

1.5 Wartości nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	2	3	4	5	6
1.	Grunt				
2.	umowy	33 552,78	929,88		34 482,66

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Liczbą w WZC sp. z o.o.	16 416	15 953 000,00	463 000,00	-	16 416 000,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-

1.7 Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek).

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartości należności, dokonanych zgodnie z przepisami art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

LP	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu środków w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie / rozwiązanie	
1	A. III Należności długoterminowe	2	3	4	5
2	B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-
3	B.II.2 Należności od budżetów	-	-	-	-
4	B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	-	-	-	-
5	B.II.4 Pozostałe należności	3 016 632,01	261 349,06	138 446,76	1 089 407,26
					2 050 127,05

1.8

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku		Wykorzystanie w ciągu roku*		Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
			4	5	6	7		
1	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	-	-	-	-	-	-	-
2	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	-	-	-	-	-	-	-
3	Ogółem rezerwy:	-	-	-	-	-	-	-

*wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerw - jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokryta rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się);

**wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne

1.9

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym

umową okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
a) kredyty i pożyczki		208 686,00	258 772,50	234 286,50	221 000,00	67 600,00	28 800,00	510 572,50	508 572,50
b) z tytułu emisji dłużnych papierów		-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe (weksłowe)		-	-	-	-	-	-	-	-
d) zobowiązania wobec budżetów		-	-	-	-	-	-	-	-
e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		-	-	-	-	-	-	-	-
g) z tytułu wynagrodzeń		-	-	-	-	-	-	-	-
h) pozostałe		-	-	-	-	-	-	-	-
Razem		208 686,00	258 772,50	234 286,50	221 000,00	67 600,00	28 800,00	510 572,50	508 572,50

1.10

Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), w według przepisów o rachunkowości byłaby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Nie dotyczy

1.11

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

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczeń		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Hipoteka	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Ogółem:	-	-	-	-	-	-	-	-

W przypadku weksli nie zawierających oznaczonej kwoty (in blanco) wskazane jest podanie liczby i ogólnej kwoty zobowiązań, z powstaniem których wiązało się wystawienie tych weksli.

1.12

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie-wykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	479 968,29	724 085,39
2.	Kaucje i wadła	3 804,71	3 501,88
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	-	-
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	-	-
5.	Inne	-	-
6.	Ogółem:	483 773,00	727 587,27

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 z zobowiązaniem zapłaty za nie.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: należy wyszczególnić tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - faktura wstępna za zużycie gazu - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	-	-
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	-	-

1.14

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	2 022 610,58	-
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	-
3.	Ogółem:	2 022 610,58	-

1.15

Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	ekwiwalent urlopowy	24 668,71	
2.	świadczenia urlopowe	241 981,43	
3.	urlop wypoczynkowy	381 329,30	
4.	nagroda jubileuszowa	247 812,21	
5.	odprawa emerytalna	151 690,38	
6.	świadczenie na start	1 000,00	
7.	ekwiwalent na pranie	314,83	
8.	likwidacja stanowisk pracy		
	Ogółem	1 048 796,86	

1.16

Inne informacje

Nie dotyczy

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	-	
2.	Towary	-	

2.2.

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wielkość kosztów poniesionych w ciągu roku w związku z budową środków trwałych siłami własnymi, tzn. ewidencjonowane przez konto 080 są to kwoty środków trwałych i obiektów w trakcie budowy

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	4 812 951,68	-

2.3

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

2.4

Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych 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

3.1 Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	73,17
2.	Pracownicy na stanowiskach nieurzędniczych	11,82
3.	Pracownicy fizyczni	79,51
4.	Nauczyciele	149,59
5.	osoby przebywające na urloпах bezpłatnych osoby przebywające na urlopie wychowawczym (pracownik na stanowisku nieurzędniczym)	-
6.	Ogółem:	1
		315,09

3.2 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi świadczące;
- c) usługi doradztwa podatkowego
- d) pozostałe usługi.

Nie dotyczy

3.3 -Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie dotyczy

3.4 - Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

3.5 -Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wymiary finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie dotyczy

3.6 - Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

Aleksandr
a Rozmus

Elektronicznie

podpisany przez

Aleksandra Rozmus

Data: 2024.04.26

14:32:34 +02'00'

Sylwia
Cieślak

Elektronicznie

podpisany przez Sylwia

Cieślak

Data: 2024.04.26

14:33:14 +02'00'