

GMINA
WARTA BOLESŁAWIECKA

SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
gminy Warta Bolesławiecka
za 2023 rok

Warta Bolesławiecka, dn. 30 kwietnia.2024r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WARTA BOLESŁAWIECKA sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Gmina Warta Bolesławiecka Warta Bolesławiecka 40c 59-720 WARTA BOLESŁAWIECKA		Wysłać bez pisma przewodniego 1BDF9CDE29B9C546
Numer identyfikacyjny REGON 390648115		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 405 161,71	12 805 918,72	I Zobowiązania	174 324,00	9 136,01
I.1 Środki pieniężne	12 405 161,71	12 805 918,72	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 405 161,71	12 805 918,72	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	8 501,66	16 690,24	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	174 324,00	9 136,01
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	11 419 955,37	11 849 404,95
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 285 118,07	297 356,59
II.2 Należności od budżetów	8 501,66	16 690,24	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	-1 285 118,07	297 356,59
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	132 092,99
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	12 705 073,44	11 419 955,37
			III Rozliczenia międzyokresowe	819 384,00	964 068,00
Suma aktywów	12 413 663,37	12 822 608,96	Suma pasywów	12 413 663,37	12 822 608,96

Ewa Tambur

skarbnik

2024-01-23

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Kazimierz Haniszewski

zarząd

BeSTia

1BDF9CDE29B9C546

BeSTia

Ewa Tambur

skarbnik

2024-01-23

rok, miesiąc, dzień

1BDF9CDE29B9C546

Mirosław Kazimierz Haniszewski

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Gmina Warta Bolesławiecka Warta Bolesławiecka 40c 59-720 WARTA BOLESŁAWIECKA		Wysłać bez pisma przewodniego 4CE35D30C3640F5E
Numer identyfikacyjny REGON 390648115		
	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	153 544 419,51	160 539 487,60	A Fundusz	156 862 327,16	162 955 683,72
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	18 598,60	A.I Fundusz jednostki	157 305 816,91	159 289 468,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	127 667 628,87	130 137 222,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-443 489,75	3 666 215,71
A.II.1 Środki trwałe	125 165 168,77	127 928 388,24	A.II.1 Zysk netto (+)	44 832 409,78	47 486 869,39
A.II.1.1 Grunty	78 942 635,81	79 241 041,46	A.II.2 Strata netto (-)	-45 275 899,53	-43 820 653,68
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	45 894 301,31	48 381 063,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	247 829,55	240 064,21	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	73 533,53	56 231,57	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 868,57	9 987,56	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 981 134,25	2 905 899,38
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 502 460,10	2 208 834,23	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	51 936,39
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 977 442,07	2 839 191,78
A.III Należności długoterminowe	1 790,64	15 666,53	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 598 899,19	293 006,24
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	25 875 000,00	30 368 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	95 314,22	43 407,00
A.IV.1 Akcje i udziały	25 875 000,00	30 368 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	208 751,95	284 776,27
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	784 201,24	841 425,25

Ewa Tambur
(główny księgowy)
BeSTia

2024-04-19
(rok, miesiąc, dzień)
4CE35D30C3640F5E

Mirosław Kazimierz Haniszewski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	129 265,66	140 155,94
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	202 446,10	255 084,04
B Aktywa obrotowe	8 299 041,90	5 322 095,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 733,96	0,00
B.I Zapasy	216 361,87	158 300,50	D.II.8 Fundusze specjalne	956 829,75	981 337,04
B.I.1 Materiały	213 183,71	153 158,08	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	956 829,75	981 337,04
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	3 692,18	13 771,21
B.I.4 Towary	3 178,16	5 142,42	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 000,00
B.II Należności krótkoterminowe	7 732 221,39	4 760 925,29			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	32 972,14	96 646,84			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	312 172,84			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 699 249,25	4 350 655,22			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	1 450,39			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	344 330,51	399 738,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	344 312,18	399 738,23			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	18,33	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			

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-19
(rok, miesiąc, dzień)
4CE35D30C3640F5E

Mirosław Kazimierz Haniszewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 128,13	3 131,48			
Suma aktywów	161 843 461,41	165 861 583,10	Suma pasywów	161 843 461,41	165 861 583,10

Ewa Tambur
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-19
(rok, miesiąc, dzień)

4CE35D30C3640F5E

Mirosław Kazimierz Haniszewski
(kierownik jednostki)

Ewa Tambur
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-19
(rok, miesiąc, dzień)
4CE35D30C3640F5E

Mirosław Kazimierz Haniszewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Warta Bolesławiecka Warta Bolesławiecka 40c 59-720 WARTA BOLESŁAWIECKA			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 390648115			Wysłać bez pisma przewodniego CA6D4A5A7ADF0E12 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		44 815 449,24	46 418 724,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		279 928,73	502 360,92
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		15 750,00	3 595,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		44 519 770,51	45 912 768,08
B.	Koszty działalności operacyjnej		45 854 438,56	41 979 526,08
B.I.	Amortyzacja		2 600 064,42	2 753 151,69
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 064 828,46	5 289 784,37
B.III.	Usługi obce		6 183 919,02	7 359 683,60
B.IV.	Podatki i opłaty		5 547,12	6 371,16
B.V.	Wynagrodzenia		12 519 267,40	14 689 144,17
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 410 088,67	4 023 832,39
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		690 805,24	989 667,46
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	118 726,18
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		16 308 698,90	6 117 594,35
B.X.	Pozostałe obciążenia		71 219,33	631 570,71
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 038 989,32	4 439 197,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne		303 080,17	221 323,05
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		303 080,17	221 323,05
E.	Pozostałe koszty operacyjne		254 230,53	1 559 318,78

Ewa Tambur
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Kazimierz Haniszewski
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	254 230,53	1 559 318,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-990 139,68	3 101 202,19
G.	Przychody finansowe	698 238,40	1 380 805,67
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	548 499,34	861 541,08
G.III.	Inne	149 739,06	519 264,59
H.	Koszty finansowe	151 587,97	797 534,77
H.I.	Odsetki	151 587,97	797 534,77
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-443 489,25	3 684 473,09
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	18 257,38
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-443 489,25	3 666 215,71

Ewa Tambur
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Kazimierz Haniszewski
kierownik jednostki

BeSTia

CA6D4A5A7ADF0E12

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.30

Ewa Tambur
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Kazimierz Haniszewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Warta Bolesławiecka Warta Bolesławiecka 40c 59-720 WARTA BOLESŁAWIECKA		Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 390648115		Wysłać bez pisma przewodniego 628AEC18ACF33E4E 	
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)	147 793 026,06	157 305 816,91
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	111 088 835,66	111 782 831,48
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	46 668 263,41	44 832 409,78
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	56 630 354,88	54 799 230,52
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	7 569 095,37	9 610 008,15
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	221 122,00	2 541 183,03
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)	101 576 044,81	109 799 180,38
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	41 877 776,57	45 275 899,53
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	48 058 074,86	46 395 452,29
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	9 420 274,11	15 390 068,83
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	2 129 333,85	2 426 926,05
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	90 585,42	310 833,68
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	157 305 816,91	159 289 468,01

Ewa Tambur
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Kazimierz Haniszewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-443 489,75	3 666 215,71
III.1.	zysk netto (+)	44 832 409,78	47 486 869,39
III.2.	strata netto (-)	-45 275 899,53	-43 820 653,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	156 862 327,16	162 955 683,72

Ewa Tambur
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Kazimierz Haniszewski
kierownik jednostki

Ewa Tambur
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Kazimierz Haniszewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Warta Bolesławiecka Warta Bolesławiecka 40c 59-720 WARTA BOLESŁAWIECKA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 390648115		CEBEAC656E219F8A 

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

Ewa Tambur

(główny księgowy)

2024.04.26

rok mies. dzień

Mirosław Kazimierz Haniszewski

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Tambur (główny księgowy)	2024.04.26 rok mies. dzień	Mirosław Kazimierz Haniszewski (kierownik jednostki)
--	--	--

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

GMINA WARTA BOLESŁAWIECKA

1.2 Siedziba jednostki

WARTA BOLESŁAWIECKA

1.3 Adres jednostki

WARTA BOLESŁAWIECKA 40C

1.4 Podstawowy przedmiot działalności Gminy jest organizacja życia publicznego na swoim terytorium oraz zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców. Reprezentowaniu mieszkańców w sprawach publicznych wobec organów Państwa. Dbanie o społeczny i gospodarczy rozwój Gminy oraz stanowienie na obszarze Gminy aktów prawa miejscowego. Gmina wykonuje swoje zadania za pośrednictwem Rady, Wójta, gminnych jednostek organizacyjnych i jednostek pomocniczych.

2. Sprawozdaniem objętego okres za 2023 rok tj.; od **01.01.2023r. - 31.12.2023r.**

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład 6 jednostek budżetowych tj.:

- 1) Urząd Gminy Warta Bolesławiecka
- 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Warta Bolesławiecka
- 3) Szkoła Podstawowa w Raciborowicach Dolnych
- 4) Szkoła Podstawowa w Warcie Bolesławieckiej
- 5) Szkoła Podstawowa w Tomaszowie Bolesławieckim
- 6) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Iwinach

4. Przyjęte zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) to;

- a) wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b) środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz powiększonych o wartość dokonanych ulepszeń.
- c) środki trwałe w budowie w kwocie 2.208.834,23 zł wycenione zostały w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem i wytworzeniem,
- d) należności krótkoterminowe wycenione zostały w kwocie 4.760.925,29 zł, wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,
- e) zapasy w kwocie wyceniano według cen zakupu,

- f) środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie,
- g) rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne ujmowane są w wartości poniesionych kosztów, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia,
- h) zobowiązania wycenione zostały w kwocie 2.905.899,38 zł wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- i) Odpisy aktualizujące należności w kwocie 4.157.633,26 zł dotyczą;
 - *należności krótkoterminowych z tytułu;*
 - *użytkowania wieczystego gruntów – 2.477,79 zł ,*
 - *czynszów mieszkaniowych – 3.113,96 zł,*
 - *-podatku rolnego od osób fizycznych – 94.663,43 zł ,*
 - *podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 17.698,80 zł,*
 - *opłaty za zagospodarowanie odpadami – 69.524,45 zł*
 - *zaliczka alimentacyjna – 118.918,59 zł,*
 - *fundusz alimentacyjny – 3.801.899,98 zł*
 - *nienależnie pobrane świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 32.046,46 zł*
 - *odpłatność za pobyt matki w DPS – 17.289,80 zł*
- j) rezerwy wycenia się według uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości,
- k) wynik finansowy wykazuje się w kwocie ustalonej w rachunku zysków i strat,
- l) fundusz jednostki wykazywany jest w wartości nominalnej

5. Inne informacje - **brak**

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności zawierają poniższe tabele :

Tabela nr 1.1(część I) i 1.1(część II) , w których ujęto szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan 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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia.

W tabelach tych występują także inne środki trwale z gr. 8 KŚT

Tabela nr 1.2 - aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury .

Gmina nie posiada aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr.

Tabela nr 1.3 - kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych .

Gmina nie tworzyła odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych i finansowych

Tabela nr 1.4 - w której wykazano wartość gruntów użytkowanych wieczystość .

Grunty wykazane w tej tabeli ewidencjonowane są w gminie pozabilansowo.

Tabela nr 1.5 - wartość niezamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu .

Gmina posiada obce aktywa otrzymane na podstawie umów użytkowania z Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA w Warszawie , GOPS oraz Szkoły Podstawową w Tomaszowie Bolesławieckim, Warcie Bolesławieckiej i Zespole Szkolno Wychowawczym w Iwinach które są ewidencjonowane pozabilansowo na kwotę - 288 201,62 zł

Tabela nr 1.6 - liczba wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Gmina posiada 300 udziałów o wartości 1.000,00 zł w Legnickiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej Spółka Akcyjna z siedziba w Legnicy oraz 30.068 udziałów o wartości 1.000,00 zł w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Lubkowie Sp. z o.o

Tabela nr 1.7 - dane o odpisach aktualizujących wartości 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) .

Gmina dokonuje odpisów aktualizujących należności w zakresie przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności.

Tabela nr 1.8 - dane o stanie rezerw według ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Gmina nie tworzyła rezerw.

Tabela nr 1.9 - podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty :

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

Gmina nie posiada zobowiązań długoterminowe

Tabela nr 1.10 - kwota 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 .

Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu leasingu

Tabela nr 1.11 - łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń .

Gmina nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Tabela nr 1.12 - łączna kwota 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.

Gmina nie posiada zobowiązań warunkowych

Tabela nr 1.13 - wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między otrzymanymi finansowymi składnikami aktywowi a zobowiązaniem zapłaty za nie .

Gmina nie posiada istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tabela nr 1.14 - łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie .

Gmina posiada gwarancje z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umów na roboty budowlane na kwotę 496.895,63 zł, które są ewidencjonowane pozabilansowo

Tabela nr 1.15 - kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze .

W tabeli wykazano wartości wypłaconych świadczeń pracowniczych tj.: nagrody jubileuszowe, odpisy na ZFŚS oraz koszty badań profilaktycznych.

Tabela nr 1.16 - inne informacje .

Brak innych informacji .

Tabela nr 2.1 - wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów .

Gmina nie tworzy odpisów aktualizujących wartości zapasów.

Tabela nr 2.2 - która zawiera koszt wytworzonych środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym .

Ogólny koszt wytworzonych środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe to kwota 2.208.834,23 zł.

Tabela nr 2.3 - kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .

W Gminie brak przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .

Tabela nr 2.4 - zawiera informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych.

Wysokość należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych to kwota 0,00 zł

Tabela nr 2.5 - inne informacje.

Brak innych informacji

3. Brak innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Gminy .

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.1 (część I) 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 na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczanie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	przemieszczanie wewnętrzne*		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	476 191,51	30 905,62	0,00	0,00	30 905,62	0,00	29 107,80	0,00	29 107,80	477 989,33
2. Razem środki trwałe	157 334 118,50	8 060 221,57	0,00	0,00	8 060 221,57	2 464 896,85	313 120,80	0,00	2 778 017,65	162 616 322,42
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	78 942 635,81	406 084,80	0,00	0,00	406 084,80	25 179,15	82 500,00	0,00	107 679,15	79 241 041,46
2.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, rzekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	73 427 100,41	5 192 327,57	0,00	0,00	5 192 327,57	0,00	122 127,30	0,00	122 127,30	78 497 300,68
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 827 829,42	1 639 137,50	0,00	0,00	1 639 137,50	1 599 049,20	0,00	0,00	1 599 049,20	1 867 917,72
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)	2 564 879,40	811 970,70	0,00	0,00	811 970,70	811 970,70	0,00	0,00	811 970,70	2 564 879,40
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	571 673,46	10 701,00	0,00	0,00	10 701,00	28 697,80	108 493,50	0,00	137 191,30	445 183,16
Razem składniki aktywów (1+2)	157 810 310,01	8 091 127,19	0,00	0,00	8 091 127,19	2 464 896,85	342 228,60	0,00	2 807 125,45	163 094 311,75

Ewa Tambur
(główny księgowy)

25.04.2024
(dzień, miesiąc, rok)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.1 (część II) Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne przeniesienia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	przemieszczanie wewnętrzne*		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10
1. Wartości niematerialne i prawne	476 191,51	2 517,22	9 789,80	0,00	12 307,02	0,00	29 107,80	0,00	29 107,80	459 390,73
2. Razem środki trwałe	32 168 949,73	0,00	2 747 027,39	0,00	2 747 027,39	56 257,12	171 785,82	0,00	228 042,94	34 687 934,21
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, rzekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	27 532 799,10	0,00	2 618 032,66	0,00	2 618 032,66	0,00	34 594,52	0,00	34 594,52	30 116 237,24
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 579 999,90	0,00	85 164,78	0,00	85 164,78	37 311,14	0,00	0,00	37 311,14	1 627 853,54
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)	2 491 345,87	0,00	36 247,94	0,00	36 247,94	18 945,98	0,00	0,00	18 945,98	2 508 647,83
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	5 634 804,89	0,00	7 582,01	0,00	7 582,01	0,00	137 191,30	0,00	137 191,30	435 195,60
Razem składniki aktywów (1+2)	32 645 141,24	2 517,22	2 756 817,19	0,00	2 759 334,41	56 257,12	200 893,62	0,00	257 150,74	35 147 324,94

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na 31 grudnia 2023 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0,00	0,00	
Razem	0,00	

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.3 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
c) zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne

aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczni

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.4 Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	3	4	5	6	7
	Powierzchnia (m ²)	0.6787			0.6787
	Wartość (zł)	99 067,87			99 067,87
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
RAZEM	Powierzchnia (m²)	0.6787			0.6787
	Wartość (zł)	99 067,87			99 067,87

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywana w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.5 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumorzono

Lp.	Grupa według KŚT	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.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	3 688 618,70	0,00	368 618,70
3.	Urządzenia Techniczne i maszyny	59 495,39		29 574,39	29 922,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	228 706,23	399 550,26	85 673,02	542 583,47
Razem		288 201,62	8 490,00	10 024,38	941 124,17

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów albo w przypadku braku danych w tym zakresie może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę w tym zakresie. Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej.

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku podatkowego			Zmiany w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość *	wartość udziałów - konto 030	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość *	wartość udziałów - konto 030	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość * (3+6)	wartość udziałów - konto 030 (4+7)	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Akcje	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2.	Udziały	27 875	27 875 000,00	2 082 000,00	4 493	2 411 000,00	2 082 000,00	30 368	30 368 000,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Razem		27 875	27 875 000,00	2 082 000,00	4 493	2 411 000,00	2 082 000,00	30 368	30 368 000,00	0,00

* podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Ewa Tambur

(główny księgowy)

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Mnirosław Haniszewski

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.7 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 (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Krótkoterminowe	2 783 557,58	1 893 531,82		519 456,14	4 157 633,26
Razem		2 783 557,58	1 893 531,82		519 456,14	4 157 633,26

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia w ciągu roku	wykorzystanie w ciągu roku	uznanie rezerw za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00		0,00	0,00	0,00
	- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem rezerwy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mnirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.9 Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

L.p.	Tytuł - rodzaj zobowiązania	Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisji obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozpstałe zobowiazania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.10 Zobowiązania z tytułu leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	2	3
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego według ptze[isów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy według ustawy o rachunkowości	0,00
		0,00
		0,00

Ewa Tambur
(głwny księgowy)

2024-04-25
(data)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ewa Taambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
Indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Ewa Taambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Maniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.13 Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV - należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) np.:	6 128,13	3 131,48
	- opłacone z góry czynsze	2 961,84	3 131,48
	- prenumeraty	3 166,29	0,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - E - należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) np.:	0,00	0,00
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
Razem		6 128,13	3 131,48

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.14 Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie otrzymane przez jednostkę

Rodzaj poręczenia	Wartość otrzymanych poręczeń i gwarancji	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3
1. Gwarancje	209 316,93 zł	496 895,63 zł
2. Poręczenia		
RAZEM	209 316,93 zł	496 895,63 zł

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	251 694,47 zł
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	175 051,68 zł
3.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	412 071,97 zł
4.	Inne świadczenia pracownicze*	28 710,14 zł
Ogółem		867 528,26 zł

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okulałów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych

Ewa Tambur
(głwny księgowy)

2024-04-25
(data)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.16 Inne informacje

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Inne informacje	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2.2 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym	Koszt wytworzenia w bieżącym roku
1	2	3	4
1	Budowa budynku do składowania osadu w Tomaszowie Bolesławieckim		1 595 575,20
2	Modernizacja mostu w Iwinach		2 000,00
3	Rozbudowa zaplecza sportowego ORLIK Warta Bolesławiecka	25 867,74	404 787,29
4	Instalacja fotowoltaiczna w budynku Urzędu Gminy		6 714,21
5	Instalacja fotowoltaiczna w szkołach		27 600,00
6	Modernizacja boisk sportowych w gminie		73,90
7	Modernizacja rozbudowa stadionu w Raciborowicach Górnych		73,90
8	Budowa rowerowego parku umiejętności w Raciborowicach Dolnych		19 000,00
9	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Tomaszowie Bolesławieckim		680,00
10	Przebudowa drogi gminnej na działce nr 351 w Szczytnicy		7 000,00
11	Rozbudowa oświetlenia drogowego w Iwinach		6 250,00
12	Rozbudowa oświetlenia drogowego w Szczytnicy		6 250,00
13	Rozbudowa oświetlenia drogowego w Warcie Bolesławieckiej		6 250,00
14	Rozbudowa oświetlenia drogowego w Tomaszowie Bolesławieckim		6 250,00
15	Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 22,19,21,55 w Lubkowie		8 972,68
16	Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 803 w Warcie Bolesławieckiej		2 500,00
17	Remont-przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 739,733 w Tomaszowie Bolesławieckim		8 104,15
18	Budowa drogi wewnętrznej na działce nr 203 w Raciborowicach Górnych		11 940,13
19	Budowa drogi wewnętrznej na działce nr 706/8,739 w Tomaszowie Bolesławieckim		6 145,03
20	Budowa drogi wewnętrznej na działce nr 304/281 w Iwinach		10 000,00

21	Budowa drogi wewnętrznej na działce nr 734/8,734/17 w Warcie Bolesławieckiej w Iwinach		9 300,00
22	Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 462,466 w Warcie Bolesławieckiej		4 450,00
23	Budowa drogi wewnętrznej na działce nr 171/9 w Warcie Bolesławieckiej		6 050,00
24	Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 466,458 w Warcie Bolesławieckiej		3 600,00
25	Remont- przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 178/4,466 w Warcie Bolesławieckiej		3 600,00
26	Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 42,55,56/1 w Lubkowie		8 200,00
27	Remont-przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 244,239 w Lubkowie		4 900,00
28	Przebudowa drogi wewnętrznej na działce nr 343/6,333/3 w Lubkowie		6 700,00
Razem		25 867,74	2 182 966,49

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
	0,00	0,00

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2.4 Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych
wykazanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Należności z tytułu wpływów podatku dochodowego od osób fizycznych	-	
RAZEM	-	

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)