



Urząd Gminy Marianowo
ul. Mieszka I 1, 73-121 Marianowo

☎ 91 561 38 66, 91 561 38 85, 📠 91 561 38 66 wew. 20
✉ ug@marianowo.pl, www.marianowo.pl

Rada Gminy Marianowo

Wpłynęło dnia 09.04. Nr K
2024

Marianowo, dnia 8 kwietnia 2024 r.

Nasz znak: Fn.3035.5.2024


Sz. P.
Mateusz Ruciński
Przewodniczący Rady Gminy Marianowo

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) przekazuję:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Marianowo za 2023 r.,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych Gminy Marianowo za 2023 r.,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Marianowo za 2023 r.,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Marianowo za 2023 r.,
- 5) informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek budżetowych Gminy Marianowo za 2023 r.

Z poważaniem

Danusia Ankutowicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <u>09.04</u> <u>NR 1</u> 2024 BILANS		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Gmina Marianowo ul. Mieszka I 1 73-121 MARIANOWO		Wysłać bez pisma przewodniego 700CB84D23D52BA1
Numer identyfikacyjny REGON 811685600		
z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego		
Gmina MARIANOWO 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
I Środki pieniężne	8 346 926,03	4 142 328,81	I Zobowiązania	458 429,36	362 501,54
I.1 Środki pieniężne	8 346 926,03	4 142 328,81	I.1 Zobowiązania finansowe	357 577,23	278 789,23
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 346 926,03	4 142 328,81	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	78 788,00	78 789,23
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	278 789,23	200 000,00
II Należności i rozliczenia	1 080,00	8 612,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	100 852,13	83 712,31
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	7 624 415,67	3 455 706,27
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-70 394,99	-4 168 708,79
II.2 Należności od budżetów	90,00	8 612,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	990,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-70 394,99	-4 168 708,79
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	3,81	-0,61
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	7 694 806,85	7 624 415,67
			III Rozliczenia międzyokresowe	265 161,00	332 733,00
Suma aktywów	8 348 006,03	4 150 940,81	Suma pasywów	8 348 006,03	4 150 940,81

SKARBNIK GMINY

Marcin Gnas
skarbnik

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Danuta Maria Ankutowicz
zarząd

BeSTia

700CB84D23D52BA1

Marcin Gnas
skarbnik

SKARBNIK GMINY
Marcin Gnas

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Danuta Maria Ankutowicz


zarząd

WÓJT GMINY
Danuta Ankutowicz

BeSTia

700CB84D23D52BA1

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Marianowo ul. Mieszka I 1 73-121 MARIANOWO	Wpłynęło dnia <u>09.04.2025</u> Nr <u>4</u>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 811685600	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wystać bez pisma przewodniego 44E9893A1B73B3AF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	25 412 027,68	39 673 424,89	A Fundusz	24 465 153,03	39 570 041,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	11 831,05	A.I Fundusz jednostki	21 372 103,03	27 997 282,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	25 321 589,64	39 479 915,52	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 093 050,00	11 572 759,46
A.II.1 Środki trwałe	23 770 788,20	33 409 876,27	A.II.1 Zysk netto (+)	14 114 353,86	11 572 759,46
A.II.1.1 Grunty	9 353 181,35	9 262 022,67	A.II.2 Strata netto (-)	-11 021 303,86	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	368 723,09	368 723,09	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	13 798 315,20	23 148 841,76	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	302 059,02	589 605,10	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	317 232,63	409 406,74	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 742 673,43	4 008 501,52
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 550 801,44	6 070 039,25	D.I Zobowiązania długoterminowe	1 120,00	1 980,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 741 553,43	4 006 521,52
A.III Należności długoterminowe	89 438,04	180 678,32	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 074 080,20	76 047,91
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 000,00	1 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 215,00	325,76
A.IV.1 Akcje i udziały	1 000,00	1 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	92 973,80	81 550,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	368 913,94	407 678,28

WÓJTA GMINY

Marcin Gnas
(główny księgowy)

2024-04-04
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Maria Ankutowicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

SKARBNIK GMINY

44E9893A1B73B3AF

Marcin Gnas

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 135 042,75	3 360 029,32
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	13 910,95	13 910,95
B Aktywa obrotowe	3 795 798,78	3 905 118,52	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	55 416,79	66 978,79
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 416,79	66 978,79
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	3 745 306,83	3 850 292,78			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 960,37	5 976,11			
B.II.2 Należności od budżetów	30 371,38	4 420,73			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 710 975,08	3 839 895,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 852,74	46 164,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	46 852,74	46 164,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Marcin Gnas
(główny księgowy)

2024-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Maria Ankutowicz
(kierownik jednostki)

BeSTia



SKARBNIK GMINY

44E9893A1B73B3AF

Marcin Gnas


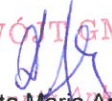
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.04

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 639,21	8 661,00			
Suma aktywów	29 207 826,46	43 578 543,41	Suma pasywów	29 207 826,46	43 578 543,41

Marcin Gnas
 (główny księgowy)


 Marcin Gnas

BeSTia

2024-04-04
 (rok, miesiąc, dzień)
 44E9893A1B73B3AF



Danuta Maria Ankułowicz
 (kierownik jednostki)

Marcin Gnas
(główny księgowy)


SKARBSNIK GMINY
Marcin Gnas

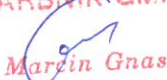
2024-04-04
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY
Danuta Maria Ankutowicz
(kierownik jednostki)


BeSTia

44E9893A1B73B3AF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wpłynęło dnia <u>09-04</u> Nr <u>K</u> <u>2024</u>		Adresat:	
Gmina Marianowo ul. Mieszka I 1 73-121 MARIANOWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 811685600				Wysłać bez pisma przewodniego B076D469CBFBE324	
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		15 673 208,50		21 372 103,03	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		38 045 088,20		62 665 745,24	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		14 581 681,04		14 114 353,86	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		20 724 757,39		31 187 185,09	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		2 645 893,45		15 209 944,52	
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		1 263 763,02	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia		92 756,32		890 498,75	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		34 308 675,36		56 040 565,84	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		9 628 273,18		11 021 303,86	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		20 654 362,40		27 018 476,30	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		3 981 400,94		16 902 949,53	
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		44 638,84		192 259,01	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00		905 577,14	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		21 372 103,03		27 997 282,43	

Marcin Gnás
główny księgowy
SKARBNIK GMINY

Marcin Gnás

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

Danuta Maria Ankutowicz
kierownik jednostki

Danuta Ankutowicz

BeSTia

B076D469CBFBE324

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 093 050,00	11 572 759,46
III.1.	zysk netto (+)	14 114 353,86	11 572 759,46
III.2.	strata netto (-)	-11 021 303,86	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	24 465 153,03	39 570 041,89

Marcin Gnas
główny księgowy

STANISŁAW GMINY
Marcin Gnas

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

Danuta Maria Ankułowicz
kierownik jednostki

WÓJT GMINY
Danuta Maria Ankułowicz

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marcin Gnas
główny księgowy

SKARBNIK GMINY
Marcin Gnas


2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
Danuta Maria Ankutowicz
kierownik jednostki

BeSTia

B076D469CBFBE324

Wpłynęło dnia 09.04.2024 r. Nr 11

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Marianowo ul. Mieszka I 1 73-121 MARIANOWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego D2627C93E248FF61	
811685600				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		20 493 978,86	26 386 064,23
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		20 493 978,86	26 386 064,23
B.	Koszty działalności operacyjnej		17 517 759,36	15 266 110,21
B.I.	Amortyzacja		1 014 265,84	1 216 589,13
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 131 300,20	1 202 154,56
B.III.	Usługi obce		1 995 430,34	2 515 842,62
B.IV.	Podatki i opłaty		331 441,42	488 578,47
B.V.	Wynagrodzenia		5 498 530,41	5 796 576,03
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 387 776,63	1 483 237,11
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		226 600,36	472 058,61
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 876 847,31	2 040 836,42
B.X.	Pozostałe obciążenia		55 566,85	50 237,26
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 976 219,50	11 119 954,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne		426 250,76	548 878,56
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		325 030,00	308 690,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		101 220,76	240 188,56
E.	Pozostałe koszty operacyjne		249 989,45	101 116,80

SKARŚNIK GMINY

Marcin Gnás
główny księgowy

2024-04-04

rok, miesiąc, dzień

WOJCIŁO GMINY

Danuta Maria Ankułowicz
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	249 989,45	101 116,80
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 152 480,81	11 567 715,78
G.	Przychody finansowe	131 618,53	60 704,90
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	128 672,73	36 594,04
G.III.	Inne	2 945,80	24 110,86
H.	Koszty finansowe	191 049,34	55 661,22
H.I.	Odsetki	167 514,06	25 655,36
H.II.	Inne	23 535,28	30 005,86
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 093 050,00	11 572 759,46
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)	3 093 050,00	11 572 759,46

SKARBNIK GMINY

Marcin Gnás
główny księgowy

2024-04-04

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Danuta Maria Ankutowicz
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Marcin Gnas
główny księgowy

Marcin Gnas

2024-04-04

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

Danuta Ankutowicz
Danuta Maria Ankutowicz
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa za 2023 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.
- 1.1 nazwę jednostki
Gmina Marianowo
- 1.2 siedzibę jednostki
ul. Mieszka I 1, 73-121 Marianowo
- 1.3 adres jednostki
ul. Mieszka I 1, 73-121 Marianowo
- 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Stosownie do art. 6 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) do zakresu działania gmin należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie zawiera dane łączne wynikające ze sprawozdań finansowych jednostek budżetowych Gminy Marianowo tj.: Urzędu Gminy Marianowo, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Marianowie, Szkoły Podstawowej w Marianowie

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

I. 1. W pozycji zasady (polityki) rachunkowości omówiono najważniejsze zasady wynikające z polityk rachunkowości samorządowych jednostek budżetowych Gminy Marianowo tj.: Urzędu Gminy Marianowo, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Marianowie i Szkoły Podstawowej w Marianowie ustalone przez kierowników jednostek. W pozycjach, które podano bez wskazania jednostki zasady są tożsame dla wszystkich jednostek.

2. Jednostki prowadzą księgi rachunkowe w swoich siedzibach, według systemów komputerowych. Systemy komputerowe ewidencji księgowej spełniają wymogi art.10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

3. Do ewidencji księgowego wykonania budżetu gminy służy plan kont dla Budżetu Gminy, natomiast zmiany w stanie składników majątkowych i zobowiązań ujmowane są w księgach rachunkowych Urzędu Gminy. Urząd Gminy stosuje w tym celu plan kont dla jednostek budżetowych. System komputerowy umożliwia prowadzenie w jednej instalacji, księgi rachunkowe dla Budżetu Gminy i Urzędu Gminy umożliwiające sporządzenia bilansów na różnych wzorach formularzy sprawozdawczych.

- 1) budżetu gminy (organ),
- 2) urzędu gminy (jednostka budżetowa).

II. 1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

2. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc.

3. Ewidencję podatków i wszystkich opłat prowadzi się zgodnie z rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 208, poz. 1375).

4. Wartość zrealizowanych dochodów budżetowych ustala się jako wartość netto (kwota należna pomniejszona o podatek VAT).

5. Do przychodów urzędu jednostki samorządu terytorialnego zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.

III. Uproszczenia, które nie mają wpływu na rzetelny i jasny obraz sytuacji finansowej jednostki oraz wynik finansowy:

1) dowody księgowe dotyczące miesiąca sprawozdawczego, ewidencjonuje się pod datą miesiąca którego dotyczą i ujmuje się w sprawozdawczości danego okresu, jeśli wpłynęły:

- a) dla sprawozdań miesięcznych do dnia 8 następnego miesiąca,
- b) dla sprawozdań rocznych do 20 stycznia następnego roku,
- c) dokumenty, które wpłynęły po dacie określonej w lit. a) i b) ujmuje się w księgach w dacie otrzymania.”.

2) bezpośrednio w koszty bieżącego okresu (z pominięciem konta 640) księguje się wydatki stanowiące koszty przyszłych okresów w przypadkach, gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości. Powyższe uproszczenie dotyczy między innymi:

- a) ubezpieczeń majątkowych płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,
- b) prenumerat czasopism i innych wydawnictw płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,
- c) opłat za wieczyste użytkowanie gruntów,

- d) czynszów za najem lokali i dzierżaw płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych;
- 3) w jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość, dlatego nie są tworzone;
- 4) nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

IV. 1. Z ewidencji księgowej wyłącza się materiały biurowe, środki czystości, paliwo, opał i materiały do zimowego utrzymania dróg. Wydatki na ich nabycie odnosi się w koszty na konto 401 w momencie nabycia.

2. Ewidencji księgowej nie podlegają materiały budowlane przekazane w momencie zakupu do wbudowania. Materiały te podlegają jednak rozliczeniu na podstawie protokołów typowania robót i protokołów wbudowania materiałów.

V. 1. Środki trwałe (konto 011) – na tym koncie podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

2. Umorzenia środków trwałych dokonuje się według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ww. ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

3. Umorzenie środków trwałych księgowane jest na koncie 071 – „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” oraz na kontach 400 – „Amortyzacja” jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego.

VI. 1. Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł i równej lub wyższej od 300,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 – „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

2. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 300 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej, osoba otrzymująca dany przedmiot osobiście kwituje jego odbiór.

3. Materiały biurowe, środki czystości i drobne ilości materiałów na bieżące naprawy nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu. Materiały biurowe i środki czystości przekazywane są pracownikom za potwierdzeniem odbioru na dowodach zakupu.

4. Nabywane wartości niematerialne i prawne definiowane zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 14 ustawy o rachunkowości, ewidencjonowane są na koncie 020 – „Wartości niematerialne i prawne”.

VII. Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy odbywa się następująco:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości,
- 2) środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 3) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości,
- 4) udziały w jednostkach podporządkowanych według zasad jak w pkt. 3), z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- 5) inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, wg w inny sposób określonej wartości godziwej,
- 6) rzeczowe składniki majątku obrotowego - według ceny nabycia,
- 7) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- 8) w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej, w przypadku należności z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej, odpisów aktualizujących należności dokonuje się na podstawie otrzymanych od komornika sądowego informacji określających stopień ich nieściągalności w odniesieniu do poszczególnych dłużników alimentacyjnych.
- 9) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
- 10) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- 11) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

VIII. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 – „Wynik finansowy”.

5. inne informacje
brak

II. Dotakowe informacje i objaśnienia obejmujące 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

Informacje dotyczące powyższego umieszczono w załączniku do niniejszej informacji.

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Na dzień 31 grudnia 2023 r. jednostka nie posiada aktualnych operatów szacunkowych określających wartość rynkową środków trwałych.

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

Brak odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

- 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 Urząd Gminy Marianowo posiada sprzęt przekazany w użytkowanie na podstawie porozumienia z dnia 05.11.2010 r. z Ministerstwem Spraw Wewnętrznych, sprzęt przekazany w użyczenie na podstawie porozumienia nr D/2015 z dnia 09.09.2015 r. z Ministerstwem Spraw Wewnętrznych (sprzęt komputerowy, czytniki kart, skanery itp.), porozumienia między Wójtem Gminy Marianowo a Ministrem Cyfryzacji podpisanego 30.03.2021 r. w sprawie nieodpłatnego przekazania skanerów odcisków palców oraz umowy najmu Nr UM/007557/2023 z dnia 02.01.2023 r. zawartej z firmą DKS Sp. z o.o. (urządzenia wielofunkcyjne). Jednostka Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Marianowie ma zawartą umowę użyczenia nr 105/32/EMP/2013 z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej z 23.12.2013 r. na używanie terminala mobilnego ACER B113 o wartości 1.469,28 zł. Wartość sprzętu powierzonego i dzierżawionego na dzień 31.12.2023 r. wynosi 26.586,96 zł, zgodnie z wyszczególnieniem poniżej, w tym wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych środków trwałych przez Urząd Gminy w Marianowie wynosi 25.117,68 zł, przez GOPS w Marianowie wynosi 1.469,28 zł.

Pozycja II.1.5 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

L.p.	Grupa wg 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
2	grupa 08	27 199,50	0,00	612,54	26 586,96
	Razem	27 199,50	0,00	612,54	26 586,96

- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Jednostka posiada jeden udział w Spółdzielni Socjalnej "PEŻINKA". Wartość udziału na dzień 31.12.2023 r. to kwota 1.000,00 zł.

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

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

L.p.	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	opłaty z tytułu użytkowania wieczystego	11 615,40	2 274,00	0,00	156,25	13 733,15
2	opłaty z tytułu użytkowania wieczystego-odsetki	2 825,33	1 572,61	0,00	54,56	4 343,38
3	dochody z najmu i dzierżawy składników majątku-gospodarka gruntami i nieruchomościami,	11 105,02	2 401,74	0,00	255,92	13 250,84
4	dochody z najmu i dzierżawy składników majątku-gospodarka gruntami i nieruchomościami - odsetki	2 103,09	1 368,20	0,00	66,89	3 404,40
5	dochody z najmu i dzierżawy składników majątku-administracja publiczna	2 386,80	0,00	0,00	0,00	2 386,80
6	dochody z najmu i dzierżawy składników majątku-administracja publiczna-odsetki	2 463,48	285,24	0,00	0,00	2 748,72

7	wpływy z podatku od nieruchomości-osoby prawne	72 109,67	0,00	0,00	0,00	72 109,67
8	wpływy z podatku rolnego-osoby prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	wpływy z podatku osoby prawne-odsetki	100 979,00	11 469,00	0,00	0,00	112 448,00
10	wpływy z podatku od nieruchomości-osoby fizyczne	28 427,60	1 280,22	7 742,75	1 512,29	20 452,78
11	wpływy z podatku rolnego-osoby fizyczne	32 529,82	6 202,37	10 233,37	1 046,24	27 452,58
12	wpływy z podatku leśnego-osoby fizyczne	463,13	4,51	38,90	68,33	360,41
13	wpływy z podatku od osób fizycznych-odsetki	58 016,00	12 210,41	23 076,00	872,91	46 277,50
14	wpływy z opłat za odprawianie ścieków	1 741,32	1 487,08	0,00	446,79	2 781,61
15	wpływy z opłat za odprawianie ścieków - odsetki	128,75	279,40	0,00	40,50	367,65
16	wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami	17 754,96	0,00	0,00	2,03	17 752,93
17	wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami-odsetki	12 354,00	2 821,00	0,00	0,00	15 175,00
18	pożyczki zagrożone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM		357 003,37	43 655,78	41 091,02	4 522,71	355 045,42

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

Brak rezerw

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)

Urząd Gminy

* powyżej 1 roku do 3 lat

zobowiązania w kwocie 280,00 zł

* powyżej 3 do 5 lat

zobowiązania w kwocie 280,00 zł

* powyżej 5 lat

zobowiązania w kwocie 1420,00 zł

b)

Gmina

Zobowiązania według okresów wymagalności					
L.p.	Zobowiązania wobec:	Zobowiązania powyżej 1 roku do 3 lat	Zobowiązania powyżej 3 lat do 5 lat	Zobowiązania powyżej 5 lat	Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6)
1	2	4	5	6	7
2	PKO BP umowa kredytu nr 06102047950000989601266576 na okres od 2018 r. do 2028 r.	100 000,00	100 000,00	0,00	200 000,00
X	OGÓLEM	100 000,00	100 000,00	0,00	200 000,00

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

Jednostka nie posiada umów leasingu.

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

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

L.p.	Zobowiązania warunkowe	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1	Spółdzielcza Grupa Bankowa- Bank S.A. umowa nr 32/2014/JST z dnia 19 listopada 2014 r. kredytu obrotowego długoterminowego	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	287 881,23
2	Spółdzielcza Grupa Bankowa- Bank S.A. umowa nr KOS/36/JST/U/2011 z dnia 27.09.2011 r. kredytu długoterminowego	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	500 000,00
3	Spółdzielcza Grupa Bankowa- Bank S.A. umowa nr KOS/37/JST/U/2010 z dnia 02 grudnia 2010 r. kredytu obrotowego	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	1 486 459,00
4	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna umowa nr 06 1020 4795 0000 9896 0126 6576 z dnia 20 listopada 2018 r. kredytu dla jst	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	500 000,00
5	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego umowa dofinansowania 00003-65150-UM1600078/16 z dnia 30.05.2017 "Budowa rozdzielczej sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w miejscowości Dzwonowo gmina Marianowo"	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	1 013 215,00
6	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego umowa dofinansowania 00004-65150-UM65150-UM1600077/16 z dnia 30.05.2017 "Budowa rozdzielczej sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w miejscowości Trąbki Gmina Marianowo"	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	239 259,00
7	Województwo Zachodniopomorskie umowa o przyznanie pomocy nr 00398-6935-UM1610661/18 zawarta dnia 14 grudnia 2018 r.-zadanie "Budowa ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej w miejscowości Trąbki."	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	60 314,00
8	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego umowa o przyznaniu pomocy Nr 00019-65151-UM160143/16 z dnia 30.05.2016 "Przebudowa drogi gminnej nr 510006Z w miejscowości Dzwonowo"	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	104 014,00
9	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego umowa o przyznaniu pomocy Nr 00020-65151-UM160144/16 z dnia 30.05.2016 "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sulino"	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	126 710,00
10	Województwo Zachodniopomorskie umowa o przyznanie pomocy nr 00667-6935-UM1611104/20 zawarta dnia 02.07.2020 r.-zadanie "Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury kulturalnej w świetlicy wiejskiej w Dzwonowie"	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	46 602,00
11	Województwo Zachodniopomorskie umowa o przyznanie pomocy nr 00667-6935-UM1611103/20 zawarta dnia 02.07.2020 r.-zadanie "Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury kulturalnej w świetlicy wiejskiej w Sulinie"	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	42 918,00
12	Województwo Zachodniopomorskie umowa o przyznanie pomocy nr 00662-6935-UM161098/20 zawarta dnia 24.06.2020 r.-zadanie "Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej w miejscowości Marianowo"	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	56 538,00
13	Województwo Zachodniopomorskie umowa o dofinansowanie projektu "Wesoły Promyczek"-nowe miejsca przedszkolne w Marianowie, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 umowa nr RPZP.08.01.00-32-KO36/19-00 zawarta 26.06.2020	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	495 726,76
14	Umowa dotacji Nr 2021D3185S z dnia 31 sierpnia 2021 r. zawarta między Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie a Gminą Marianowo na dofinansowanie zadania "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Marianowo"	Weksel in blanco z klauzulą " bez protestu"	38 800,00
15	Województwo Zachodniopomorskie umowa o przyznanie pomocy nr 00950-6935-UM1611500/22 zawarta dnia 04.07.2022 r.-zadanie "Modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wiechowiu gm. Marianowo"	Weksel własny niezapalny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	92 505,00
16	Umowa dotacji Nr 2023D1047S z dnia 31 marca 2023 r. zawarta między Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w szczecinie a gminą Marianowo na dofinansowanie zadania "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Marianowo"	Weksel in blanco z klauzulą " bez protestu"	32 975,04
OGÓLEM		X	5 123 917,03

- 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



Rozliczenia międzyokresowe kosztów jednostki na dzień 31.12.2023 r.- do rozliczenia w czasie

1. ABC PRO Sp. z o.o., Legislator Magic OPEN, przedłużenie licencji kwota 6 641,00 zł

2. Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad, opłata za zezwolenie na umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym kwota 1 120,00 zł

3. Zarząd dróg Powiatowych, opłata za zezwolenie na umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym kwota 900,00 zł

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie wystąpiły.

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Świadczenia pracownicze w kwocie 122 059,49 zł, wypłacone w 2023 r. z tytułu:

nagrody jubileuszowe kwota 64 890,70 zł,

odprawy emerytalne kwota 55 553,73 zł.

ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy kwota 615,06 zł.

świadczenie na start kwota 1 000,00 zł.

1.16. inne informacje

I. Wyłączenia w łącznym sprawozdaniu finansowym Gminy Marianowo z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2023 roku pomiędzy jednostkami budżetowymi

1) wyłączenia przychodów i kosztów do rachunku zysku i strat

Przychody - kwota 39 958,46 zł pozycja A.VI przychody z tytułu dochodów budżetowych

Koszty - kwota 25 938,56 zł pozycja B.II zużycie materiałów i energii

Koszty - kwota 671,40 zł pozycja B.III usługi obce

Koszty - kwota 13 348,50 zł pozycja B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu

II. Wzajemne rozliczenia pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Marianowo podlegające wyłączeniu w skonsolidowanym bilansie Gminy Marianowo

brak

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie dokonuje 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

W roku 2023 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie to kwota 6 070 039,25 zł. Odsetki oraz różnice kursowe, które zwiększałyby koszt wytworzenia środków trwałych nie wystąpiły.

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W roku 2023 kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów kształtowały się na zwyczajowym poziomie.

2.4. informacje 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

Brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W łącznym bilansie jednostek budżetowych za 2023 r., pasywa w pozycji D.II.5 pozostałe zobowiązania, wykazana jest kwota 3 332 832,24 zł będąca równoważnością zadłużenia dłużników alimentacyjnych stanowiących należności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Marianowie. Ujęcie tej kwoty po stronie pasywów wynika z przyjętego w jednostce Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Marianowie schematu księgowania przypisu zadłużenia dłużników alimentacyjnych.



Signed by / Podpisano przez:
Marcin Gnas
Urząd Gminy Marianowo
Date / Data: 2024-04-04
07:53

Marcin Gnas
(główny księgowy)

04.04.2024
(rok, miesiąc, dzień)



Signed by / Podpisano przez:
Danuta Ankutowicz
Urząd Gminy Marianowo
Date / Data: 2024-04-04
09:57

Danuta Ankutowicz
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
Marcin Gnas

Wojciech MINY
Danuta Ankutowicz

Załącznik do informacji dodatkowej za 2023 r.

Pozycja II.1.1 Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				
			Nabycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7)	Rozchód	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	wartości niematerialne i prawne (konto 020, konto 071 i 072)	104 062,20	14 944,50	0,00	0,00	0,00	14 944,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe ogółem (konto 011 i 071)	38 952 446,04	9 790 179,90	0,00	0,00	1 259 103,78	11 049 283,68	19 380,01	0,00	0,00	203 208,68
3	grupa 00	9 353 181,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 158,68
4	grupa 01	6 773 041,96	2 938 388,35	0,00	0,00	0,00	2 938 388,35	0,00	0,00	0,00	61 550,00
5	grupa 02	21 472 312,55	6 297 557,87	0,00	0,00	1 259 103,78	7 556 661,65	0,00	0,00	0,00	0,00
6	grupa 03	179 849,10	97 046,09	0,00	0,00	0,00	97 046,09	19 380,01	0,00	0,00	4 000,00
7	grupa 04	3 859,74	89 845,20	0,00	0,00	0,00	89 845,20	0,00	0,00	0,00	46 500,00
8	grupa 05	247 451,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	grupa 06	64 285,65	203 283,34	0,00	0,00	0,00	203 283,34	0,00	0,00	0,00	0,00
10	grupa 07	208 790,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	grupa 08	649 673,35	164 059,05	0,00	0,00	0,00	164 059,05	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Pozostałe środki trwałe (konto 013 i 072)	1 928 647,66	259 119,59	0,00	0,00	5 589,12	264 708,71	38 586,11	0,00	0,00	18 000,00
13	Zbiory biblioteczne (konto 014 i 072)	56 804,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		41 041 960,84	10 064 243,99	0,00	0,00	1 264 692,90	11 328 936,89	57 966,12	0,00	0,00	221 208,68

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11+12)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (16+17+18)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (15+19-20)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-15)	stan na koniec roku obrotowego (14-21)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0,00	119 006,70	104 062,20	0,00	3 113,45	0,00	3 113,45	0,00	107 175,65	0,00	11 831,05
222 588,69	49 779 141,03	15 181 657,84	0,00	1 213 475,68	0,00	1 213 475,68	25 868,76	16 369 264,76	23 770 788,20	33 409 876,27
91 158,68	9 262 022,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 353 181,35	9 262 022,67
61 550,00	9 649 880,31	2 746 677,04	0,00	182 911,39	0,00	182 911,39	5 864,67	2 923 723,76	4 026 364,92	6 726 156,55
0,00	29 028 974,20	11 700 362,27	0,00	905 926,72	0,00	905 926,72	0,00	12 606 288,99	9 771 950,28	16 422 685,21
23 380,01	253 515,18	75 592,44	0,00	12 261,98	0,00	12 261,98	18 919,09	68 935,33	104 256,66	184 579,85
46 500,00	47 204,94	3 859,74	0,00	7 586,78	0,00	7 586,78	1 085,00	10 361,52	0,00	36 843,42
0,00	247 451,38	77 450,76	0,00	27 529,07	0,00	27 529,07	0,00	104 979,83	170 000,62	142 471,55
0,00	267 568,99	36 483,91	0,00	5 374,80	0,00	5 374,80	0,00	41 858,71	27 801,74	225 710,28
0,00	208 790,96	208 790,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208 790,96	0,00	0,00
0,00	813 732,40	332 440,72	0,00	71 884,94	0,00	71 884,94	0,00	404 325,66	317 232,63	409 406,74
56 586,11	2 136 770,26	1 928 647,66	0,00	264 708,71	0,00	264 708,71	56 586,11	2 136 770,26	0,00	0,00
0,00	56 804,94	56 804,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 804,94	0,00	0,00
279 174,80	52 091 722,93	17 271 172,64	0,00	1 481 297,84	0,00	1 481 297,84	82 454,87	18 670 015,61	23 770 788,20	33 421 707,32

Marcin Gnas
(główny księgowy)

04.04.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Ankutowicz
(kierownik jednostki)

SKARZYNKI GMINY
Marcin Gnas

SKARZYNKI GMINY
Danuta Ankutowicz