

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W JELENIEWIE ul. Słoneczna 3 16-404 Jeleniewo			Adresat: URZĄD GMINY JELENIEWO
Numer identyfikacyjny REGON 522484904			Wysłać bez pisma przewodniego 336E864CBCFB34AC

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 327 524,31	2 860 783,21	A Fundusz	3 060 667,80	2 849 519,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 186 027,25	3 094 486,60
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 327 524,31	2 860 783,21	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-125 359,45	-244 967,36
A.II.1 Środki trwałe	3 327 524,31	2 860 783,21	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	238 200,00	77 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-125 359,45	-244 967,36
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	3 062 845,74	2 763 582,11	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	26 478,57	20 201,10	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	417 647,22	65 526,99
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	417 647,22	65 526,99
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	343 835,46	27 614,51
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	50 590,84	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 734,37	5 337,14
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18 674,51	26 620,47

Alicja Taraszkiewicz
(główny księgowy)
BeSTia

2024-01-25
(rok, miesiąc, dzień)
336E864CBCFB34AC

Leszek Sienkiewicz
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	812,04	5 954,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	150 790,71	54 263,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	15 634,12	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	15 634,12	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	122 426,34	40 329,63			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	21 036,48	28 278,58			
B.II.2 Należności od budżetów	59 081,38	12 051,05			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	42 308,48	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Alicja Taraszkiewicz
(główny księgowy)

2024-01-25
(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Sienkiewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

336E864CBCFB34AC

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	12 730,25	13 933,39			
Suma aktywów	3 478 315,02	2 915 046,23	Suma pasywów	3 478 315,02	2 915 046,23

Alicja Taraszkiewicz
(główny księgowy)

2024-01-25
(rok, miesiąc, dzień)
336E864CBCFB34AC

Leszek Sienkiewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.II.1.1	Grunty	saldo konta 011-1 grunty
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	różnica sald kont: 011-2 10440789,53 zł - 071-1 7677207,42 zł
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	różnica sald kont: 011-3 urządzenia techniczne i maszyny - 071-2 umorzenie urządzeń technicznych i maszyn
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	różnica sumy sald kont: 221-1-1-1 25802,11 zł + 221-1-1-2 421,75 zł + 221-1-4-1 2064,70 zł i salda konta 290 9,98 zł
B.II.2	Należności od budżetów	saldo konta 225 rozrachunki z budżetami
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	saldo konta 640 rozliczenie międzyokresowe kosztów, w tym opłaty abonamentowe za programy komputerowe na 2024 r. 11359,14 zł + ubezpieczenie mienia na 2024 r. 2574,25 zł

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	fundusz jednostki na koniec okresu z sprawozdania zestawienie zmian zmian w funduszu jednostki (BZ)
A.II.2	Strata netto (-)	saldo konta 860 wynik finansowy roku
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	saldo konta 201-2 rozrachunki z odbiorcami i dostawcami
D.II.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	saldo konta 229-1 rozrachunki z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	saldo konta 231 rozrachunki z tytułu wynagrodzeń
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	suma sald kont: 229-2 rozrachunki z Wody Polskie 4395,00 zł + 221-1-1-3 nadpłaty 1559,87 zł


Alicja Taraszkiewicz
(główny księgowy)

2024-01-25
(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Sienkiewicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

336E864CBCFB34AC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W JELENIEWIE ul. Słoneczna 3 16-404 Jeleniewo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) URZĄD GMINY JELENIEWO <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center; color: red; font-weight: bold;">21.02.2024</div> sporzadzony Nr rej. pismyżal. Ilość załączników na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: URZĄD GMINY JELENIEWO	
Numer identyfikacyjny REGON 522484904		Wysłać bez pisma przewodniego 9F0751435AF8B852 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	495 247,38	863 191,19	
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	257 723,43	170 236,48	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	237 523,95	692 954,71	
B. Koszty działalności operacyjnej	771 570,13	1 446 143,11	
B.I. Amortyzacja	120 518,33	272 967,14	
B.II. Zużycie materiałów i energii	138 087,27	244 186,61	
B.III. Usługi obce	122 122,63	212 324,30	
B.IV. Podatki i opłaty	17 893,45	125 721,71	
B.V. Wynagrodzenia	134 961,19	355 361,71	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	25 130,04	80 258,23	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 638,07	22 201,69	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	201 219,15	133 121,72	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-276 322,75	-582 951,92	
D. Pozostałe przychody operacyjne	151 780,77	375 639,35	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	151 780,77	375 639,35	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 259,97	39 925,15	

Alicja Taraszkiewicz
główny księgowy

2024-01-25
rok, miesiąc, dzień

Leszek Sienkiewicz
kierownik jednostki

BeSTia

9F0751435AF8B852

Strona 1 z 3

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	1 259,97	39 925,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-125 801,95	-247 237,72
G.	Przychody finansowe	719,35	2 270,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	719,35	1 995,38
G.III.	Inne	0,00	275,03
H.	Koszty finansowe	276,85	0,05
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	276,85	0,05
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-125 359,45	-244 967,36
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)	-125 359,45	-244 967,36

Alicja Taraszkiewicz
główny księgowy

2024-01-25
rok, miesiąc, dzień

Leszek Sienkiewicz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	suma obrotów konta 730-1 i 730-3
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	obroty konta 720
B.I	Amortyzacja	obroty konta 400
B.II	Zużycie materiałów i energii	obroty konta 401
B.III	Usługi obce	obroty konta 402
B.IV	Podatki i opłaty	obroty konta 403
B.V	Wynagrodzenia	obroty konta 404
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	obroty konta 405
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	obroty konta 409
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	suma obrotów kont 730-2 i 730-4
D.III	Inne przychody operacyjne	obroty konta 760, w tym: zryczałtowane wynagrodzenie za termiowe wpłaty zaliczek PIT-4 87,00 zł + równowartość odpisów amortyzacyjnych mienia z zlikwidowanego samorządowego zakładu budżetowego 272310,71 zł + korekta przewskaznika VAT za 2022 r. 1746,48 zł + niezamortyzowana wartość zlikwidowanego mienia z zlikwidowanego samorządowego zakładu budżetowego 39924,74 zł + przychód z Tarczy Solidarnościowej 51860,30 zł + sprzedaż złomu 8457,85 zł + rozwiązanie odpisów aktualizujących należności 1252,27 zł
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	obroty konta 761, w tym niezamortyzowana równowartość zlikwidowanego mienia z zlikwidowanego samorządowego zakładu budżetowego 39924,74 zł + odpisy aktualizujące należności 0,41 zł
G.II	Odsetki	obroty konta 750-1 Ma
G.III	Inne	obroty konta 750-2 aktualizacja wysokości odpisów aktualizujących należności na dzień 31.12.2023
H.II	Inne	obroty konta 751-2 aktualizacja wysokości odpisów aktualizujących należności na dzień 31.12.2023

Alicja Taraszkiewicz
główny księgowy

2024-01-25
rok, miesiąc, dzień

Leszek Sienkiewicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W JELENIEWIE ul. Słoneczna 3 16-404 Jeleniewo	<div style="text-align: center;"> W P L Y N I E Ł O Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD GMINY JELENIEWO <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block; margin: 5px 0;"> 21. 02. 2024 </div> Nr rej. przesyłki Ilość załączników sporządzone na dzień 31-12-2023 r. </div>	Adresat: URZĄD GMINY JELENIEWO
Numer identyfikacyjny REGON 522484904		Wysłać bez pisma przewodniego AC9FA0370BFB8846 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 357 646,17	3 186 027,25
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	435 221,43	2 040 519,61
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	435 221,43	1 577 362,11
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	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	0,00	463 157,50
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	606 840,35	2 132 060,26
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	125 359,45
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	485 848,60	1 012 482,34
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	120 991,75	994 218,47
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 186 027,25	3 094 486,60

Alicja Taraszkiewicz
główny księgowy

2024-02-20
rok, miesiąc, dzień

Leszek Sienkiewicz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-125 359,45	-244 967,36
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-125 359,45	-244 967,36
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 060 667,80	2 849 519,24

Alicja Taraszkiewicz
główny księgowy

2024-02-20
rok, miesiąc, dzień

Leszek Sienkiewicz
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	BO konta 800
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	obroty konta 800-4-1, wydatki wykonane zgodnie z sprawozdaniem Rb-28S
I.1.10	Inne zwiększenia	obroty konta 800-2 likwidacja mienia z zlikwidowanego samorządowego zakładu budżetowego
I.2.1	Strata za rok ubiegły	z obrotów konta 800-4-2
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	z obrotów konta 800-4-2 dochody wykonane zgodnie z sprawozdaniem Rb-27S
I.2.9	Inne zmniejszenia	Suma obrotów z kont: 800-3-2 likwidacja mienia z zlikwidowanego zakładu budżetowego, wygaszenie trwałego zarządu, niezamortyzowana równowartość mienia z zlikwidowanego samorządowego zakładu budżetowego 664282,24 zł + 800-3-1 równowartość odpisów amortyzacyjnych ze zlikwidowanego samorządowego zakładu budżetowego 272310,71 zł oraz z obrotów konta 800-4-2 wygaszenie nadwyżki podatku naliczonego nad należnym z deklaracji częściowej VAT-7, w związku z zwrotem VAT przez Urząd Skarbowy dla Gminy Jeleniewo 57625,52 zł
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	saldo konta 800
III.2	strata netto (-)	saldo konta 860 wynik finansowy

Alicja Taraszkiewicz
główny księgowy

2024-02-20
rok, miesiąc, dzień

Leszek Sienkiewicz
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W JELENIEWIE</p> <p>ul. Słoneczna 3</p> <p>16-404 Jeleniewo</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>21. 02. 2024</p> <p>Nr rej. przesyłki</p> <p>Ilość sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>URZĄD GMINY JELENIEWO</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>522484904</p>		<p>EEC0B99610FC98A9</p> 

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

Alicja Taraszkiewicz
(główny księgowy)

2024.01.25
rok mies. dzień

Leszek Sienkiewicz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alicja Taraszkiewicz
(główny księgowy)

2024.01.25
rok mies. dzień

Leszek Sienkiewicz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	W dniu 29 czerwca 2022 r. Rada Gminy Jeleniewo podjęła uchwałę nr XXXVII.221.2022 w sprawie utworzenia jednostki budżetowej – Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jeleniewie.
1.1	nazwę jednostki ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W JELENIEWIE
1.2	siedzibę jednostki JELENIEWO
1.3	adres jednostki UL. SŁONECZNA 3, 16-404 JELENIEWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem OD 1.01.2023 R. DO 31.12.2023 R.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Metody wyceny aktywów i pasywów w zakładzie określają wprowadzone przez kierownika przepisy wewnętrzne określające zasady (politykę) rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120 ze zm.) i przepisach rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r., poz. 342).
5.	inne informacje brak danych
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tabela Nr: 1, 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym, dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Tabela Nr 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) Tabela Nr 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Tabela nr 15
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela nr 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Tabela nr 16
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Stany na koniec roku poprzedniego dotyczy okresu obrachunkowego od 01.08.2022 r. do 31.12.2022 r.

TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2023 roku.

nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	wartość początkowa(brutto) – stan na początek roku obrotowego	zwiększenie wartości początkowej				zmniejszenie wartości początkowej				wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycia	aktualizacji	przemieszczenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	zbycia	likwidacji	inne	ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	14 543,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	14 543,00 zł
2. Razem środki trwałe	11 375 550,18 zł	15 886,97 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 886,97 zł	0,00 zł	463 157,50 zł	161 200,00 zł	624 357,50 zł	10 767 079,65 zł
2.1.Grunty (gr.0 KŚT)	238 200,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	161 200,00 zł	161 200,00 zł	77 000,00 zł
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.2. Budyunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	10 883 353,78 zł	7 350,78 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 350,78 zł	0,00 zł	449 915,03 zł	0,00 zł	449 915,03 zł	10 440 789,53 zł
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	207 053,34 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 670,00 zł	0,00 zł	8 670,00 zł	198 383,34 zł
2.4.Środki transportu (gr.7 KŚT)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.5.Inne środki trwałe (gr.8 KŚT) (013)	46 943,06 zł	8 536,19 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 536,19 zł	0,00 zł	4 572,47 zł	0,00 zł	4 572,47 zł	50 906,78 zł
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	11 390 093,18 zł	15 886,97 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 886,97 zł	0,00 zł	463 157,50 zł	161 200,00 zł	624 357,50 zł	10 781 622,65 zł

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	zmniejszenie umorzenia	umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	aktualizacja za rok obrotowy	inne			
1. Wartości niematerialne i prawne	14 543,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	14 543,00 zł
2. Razem środki trwałe	8 048 025,87 zł	- zł	281 503,33 zł	- zł	281 503,33 zł	423 232,76 zł	7 906 296,44 zł
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	7 820 508,04 zł	- zł	266 689,67 zł	- zł	266 689,67 zł	409 990,29 zł	7 677 207,42 zł
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	180 574,77 zł	- zł	6 277,47 zł	0,00 zł	6 277,47 zł	8 670,00 zł	178 182,24 zł
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT) (konto 013)	46 943,06 zł	- zł	- zł	8 536,19 zł	8 536,19 zł	4 572,47 zł	50 906,78 zł
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	8 062 568,87 zł	- zł	272 967,14 zł	8 536,19 zł	281 503,33 zł	423 232,76 zł	7 920 839,44 zł

TABELA NR 3

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

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
nie dotyczy		
Razem		

TABELA NR 4

Opisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5
nie dotyczy				
Razem				

TABELA NR 5

Opisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenie	
nie dotyczy				
Razem				

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	
			Stan na początek roku	zwiększenia zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7
nie dotyczy		Powierzchnia(m ²)				
		Wartość (zł)				
Razem						

TABELA NR 7

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty, grupa „0”	238 200,00 zł	0,00	161 200,00	77 000,00 zł
	Razem	238 200,00 zł	0,00	161 200,00	77 000,00 zł

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2	3	4	5	6	7
1.	Akcje	nie dotyczy				
2.	Udziały	nie dotyczy				
3.	Dłużne papiery wartościowe	nie dotyczy				

TABELA NR 9

Stan odpisów aktualizujących 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	rozwiązania	
1.	2	3	4	5	6	7
	Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostarczenia wody, odprowadzenia ścieków, opłat abonamentowych	1 536,82 zł	0,46	0,00 zł	1 527,30 zł	9,98 zł
	Razem	1 536,82 zł	0,46	0,00 zł	1 527,30 zł	9,98 zł

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według i utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia w ciągu roku	wykorzystanie w ciągu roku	rozwiązania w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (4+4-5-6)
1.	2	3	4	5	6	7
	nie dotyczy					
	Razem					

TABELA NR 11
Zobowiązania długoterminowe w ciągu roku

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat						powyżej 3 lat do 5 lat						powyżej 5 lat						Razem	
		BO		BZ		BO		BZ		BO		BZ		BO		BZ		BO	BZ		
		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy					
1.	Jednostek powiązanych	nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy					
2.	Pozostałych jednostek	nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy		nie dotyczy					
	Razem																				

TABELA NR 12
Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	nie dotyczy

TABELA NR 13
Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

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	
	2	3	4	5	6	7	8	9	
1									
Weksel	nie dotyczy								
Hipoteka	nie dotyczy								
Zastaw	nie dotyczy								
Inne	nie dotyczy								
Razem	nie dotyczy								

TABELA NR 14
Wykaz zobowiązań warunkowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia w ciągu roku	zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5	6
	nie dotyczy				
	Razem				

TABELA NR 15
Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	stan na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynniki rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: 1. polisy ubezpieczenia majątku 2. opłaty abonamentowe za programy komputerowe	1. 1 260,25 zł 2. 11 470,00 zł	1. 2 574,25 zł 2. 11 359,14 zł
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	nie dotyczy	nie dotyczy

TABELA NR 16
Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	Wartość		Uwagi
		3	4	
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	- zł		
2.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	96 994,15 zł		\$3020 1 026,20 zł \$4110 62 003,09 zł \$4120 5 950,05 zł \$4280 1 178,00 zł \$4410 15 831,24 zł \$4440 9 092,32 zł \$4700 1 913,25 zł
3.	Inne informacje	57 625,52 zł		Wygaszenie nadwyżki podatku naliczonego nad należnym z deklaracji cząstkowej VAT-7, w związku z jej zwrotem przez US jednostce centralnej
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	- zł		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	7 350,78 zł		OT w kwietniu 2023 r. – przebudowa odcinka sieci wodociągowej
6.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	- zł		