

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY IŁOWO-OSADA Gmina Iłowo Osada ul. Wyzwolenia 5, 13-240 Iłowo-Osada woj. warmińsko-mazurskie NIP 5711 3704 13-240 IŁOWO-OSADA | | Adresat: Gmina Iłowo Osada |
| Numer identyfikacyjny REGON 000533529 | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego DZIA 2024-03-20/1518 Nr 1858 Podpis <i>[Podpis]</i> sporządzony na dzień 31-12-2023 r. |
| | | lista bez pisma przewodniego 2550E804DC51F8C8  |

| AKTYWA | Stan na pocz tek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na pocz tek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 64 176 181,57 | 66 655 073,02 | A Fundusz | 62 138 075,56 | 64 521 243,08 |
| A.I Warto ci niematerialne i prawne | 1 080 905,96 | 907 695,51 | A.I Fundusz jednostki | 17 871 034,75 | 38 675 651,71 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 60 597 414,19 | 63 112 497,97 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 44 267 040,81 | 25 845 591,37 |
| A.II.1 rodki trwałe | 60 278 201,19 | 62 916 140,55 | A.II.1 Zysk netto (+) | 44 267 040,81 | 25 845 591,37 |
| A.II.1.1 Grunty | 20 563 115,20 | 20 115 423,07 | A. II.2 Strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowi ce własno jednostki samorz du terytorialnego, przekazane w u ytkowanie wieczyste innym podmiotom | 831 580,00 | 831 580,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwy ka rodków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty in ynierii I dowej i wodnej | 39 135 613,39 | 41 804 487,25 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urz dzenia techniczne i maszyny | 327 030,32 | 723 737,17 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 rodki transportu | 206 656,74 | 164 624,86 | C Pa stwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne rodki trwałe | 45 785,54 | 107 868,20 | D Zobowi zania i rezerwy na zobowi zania | 3 560 903,98 | 3 560 462,49 |
| A.II.2 rodki trwałe w budowie (inwestycje) | 319 213,00 | 196 357,42 | D.I Zobowi zania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.3 Zaliczka na rodki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowi zania krótkoterminowe | 1 063 042,56 | 925 582,95 |
| A.III Nale no ci długoterminowe | 2 497 861,42 | 2 634 879,54 | D.II.1 Zobowi zania z tytułu dostaw i usług | 280 612,87 | 123 628,78 |
| A. IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowi zania wobec bud etów | 15 037,82 | 19 232,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowi zania z tytułu ubezpiecze i innych wiadcze | 124 629,57 | 120 479,02 |
| A.IV.2 Inne papiery warto ciowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowi zania z tytułu wynagrodze | 161 085,82 | 185 549,29 |

Teresa Bo ena Wieci ska
(główny ksi gowy)

2024-03-27
(rok, miesi c, dzie)
2550E804DC51F8C8

Sebastian Cichocki
(kierownik jednostki)

BeSTia

| | | | | | |
|---|--------------|--------------|---|--------------|--------------|
| A.IV3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 372 256,08 | 356 068,77 |
| A.V Wartości mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 101 567,74 | 108 243,32 |
| B Aktywa obrotowe | 1 522 797,97 | 1 426 632,55 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu rodków na wydatki bud etowe i z tytułu dochodów bud etowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 110 069,35 | 4 932,85 | D.II.8 Fundusze specjalne | 7 852,66 | 12 381,77 |
| B.I.1 Materiały | 6 337,80 | 4 932,85 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz wiadcze Socjalnych | 7 852,66 | 12 381,77 |
| 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 | 103 731,55 | 0,00 | D.IV Rozliczenia mi dz yokresowe | 2 497 861,42 | 2 634 879,54 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 1 303 308,22 | 1 301 074,61 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 14 598,16 | 16 353,39 | | | |
| B.II.2 Należności od bud etów | 33 041,40 | 26 642,34 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpiecze i innych wiadcze | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 1 255 668,66 | 1 258 078,88 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu rodków na wydatki bud etowe i z tytułu dochodów bud etowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 109 420,40 | 120 625,09 | | | |
| B.III.1 Rodki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 109 420,40 | 120 625,09 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne pa stwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne rodki 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 | | | |

Teresa Bo ena Wieceńska

(główny księgowy)

BeSTia *

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

2550E804DC51F8C8

Sebastian Cichoński

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| B.IV Rozliczenia mi dz yokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 65 698 979,54 | 68 081 705,57 | Suma pasywów | 65 698 979,54 | 68 081 705,57 |

Teresa Bo ena Wiecińska

(główny ksi gowy)

BeSTia

2024-03-27

(rok, miesi c, dzie)

2550E804DC51F8C8

Sebastian Cichocki

(kierownik jednostki)

Wyja nienia do bilansu

Teresa Bo ena Wieci ska
(główny ksi gowy)

BeSTia


2024-03-27
(rok, miesi c, dzie)
2550E804DC51F8C8

Sebastian Cichocki
(kierownik jednostki)


| | |
|------------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności ci: |
| 1. | |
| 1.1 | nazw jednostki Urząd Gminy Iłowo-Osada |
| 1.2 | siedzib jednostki Iłowo-Osada |
| 1.3 | adres jednostki ul. Wyzwolenia 5, 13-240 Iłowo-Osada |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Do zakresu działania Urzędu Gminy w Iłowie-Osadzie należy zapewnienie warunków należytego wykonania zadań spoczywających na Gminie. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023-31.12.2023 |
| 3. | wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane liczne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1) Rodziki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. 2) Rodziki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji według rzeczywistych cen zakupu. 3) Rodziki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 4) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się pozostałe rodziki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł. 5) Urząd Gminy w Iłowie-Osadzie jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych, dlatego umarza rodziki trwałe i wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku pod datę 31 grudnia. 6) Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datę ostatniego dnia kwartału. 7) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji. 8) Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. 9) Materiały w ciągu roku budżetowego nieobjęte gospodarką magazynową i zaliczane bezpośrednio do zakupu w koszty. |
| 5. | inne informacje brak |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności ci: |
| 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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia W załączeniu tabela nr 1 i nr 2. |
| 1.2. | aktualne wartości rynkowe środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak danych |
| 1.3. | kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |

| | |
|----------|--|
| | Nie dotyczy |
| 1.4. | warto gruntów uytkowanych wieczycie W zał. czeniu tabela nr 3 |
| 1.5. | warto nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, uytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Pozostałe środki trwałe stan na początek okresu sprawozdawczego 44.052,50 zł, na koniec okresu sprawozdawczego 44.982,38 zł. |
| 1.6. | liczb oraz warto 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, zwińkszeniach, wykorzystaniu, rozwińszeniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan początek zagrońonych) Brak danych. |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwińkszeniach, wykorzystaniu, rozwińszeniu i stanokocowym Brak danych |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umow lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| 0 | powyżej 5 lat W zał. czeniu tabela nr 4. |
| 1.10. | kwoty 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 kwoty zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego Nie dotyczy |
| 1.11. | liczn kwoty zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy |
| 1.12. | liczn kwoty zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, tak e 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 kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie Nie dotyczy |
| 1.14. | liczn kwoty otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Otrzymane gwarancje i poręczenia to kwota 721.169,57 zł. |
| 1.15. | kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze W roku 2023 wypłacono środki pieniężne na świadczenia pracownicze: - nagroda jubileuszowa dla 5 pracowników w kwocie 72.947,43 zł brutto. |
| 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 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w 2023 roku, to kwota 196.357,42 zł (odsetki i różnice kursowe 0,00 zł). |
| 2.3. | kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Przychody, które wystąpiły incydentalnie to: - zwrot podatku VAT 53.240,00 zł, |

| | |
|------|---|
| 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 |
| | Brak |
| 3. | Inne informacje ni wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki |
| | Brak danych |


SKARBNIK GMINY
 mgr Teresa Wiercińska
 (główny księgowy)

2024-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

WOJT

 mgr Sebastian Cichoński
 (kierownik jednostki)

Sporządziła Barbara Osińska

URZĄD GMINY

IŁOWO-OSADA

ul. Wyzwolenia 5, 13-240 Iłowo-Osada
woj. warmińsko-mazurskie
NIP 5711279047 REGON 000533520

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej Urzędu Gminy Iłowo-Osada za 2023 rok do poz. II.1.1

Tabela I. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

| Lp. | Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11) |
|--------|--|--|--------------|------------|------------------|--------------------------------|--------------|------------|-------------------|----------------------------------|---|
| | | | nabycie | otrzymanie | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6) | zbycie | likwidacja | inne zmniejszenia | zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 1 313 088,35 | 154 805,70 | 0,00 | 0,00 | 154 805,70 | 0,00 | 0,00 | 5 934,75 | 5 934,75 | 1 461 959,50 |
| 1.1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 1 313 088,55 | 154 805,70 | 0,00 | 0,00 | 154 805,70 | 0,00 | 0,00 | 5 934,75 | 5 934,75 | 1 461 959,50 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe | 83 812 088,40 | 1 249 655,80 | 3 100,00 | 11 310 002,22 | 12 562 758,02 | 537 894,56 | 0,00 | 6 548 698,73 | 7 086 593,29 | 89 288 253,13 |
| 2. | Razem środki trwałe | 83 492 875,40 | 1 249 655,80 | 3 100,00 | 4 968 819,28 | 6 221 575,08 | 537 894,56 | 0,00 | 84 660,21 | 622 554,77 | 89 091 895,71 |
| 2.1. | Grunty, w tym: | 20 682 361,45 | 0,00 | 3 100,00 | 0,00 | 3 100,00 | 426 942,88 | 0,00 | 0,00 | 426 942,88 | 20 258 518,57 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 831 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 831 580,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | 59 179 379,57 | 0,00 | 0,00 | 4 968 819,28 | 4 968 819,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 148 198,85 |
| 2.3. | Środki transportu | 1 405 741,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110 951,68 | 0,00 | 0,00 | 110 951,68 | 1 294 790,01 |
| 2.4. | Inne środki trwałe | 623 509,44 | 578 821,78 | 0,00 | 0,00 | 578 821,78 | 0,00 | 0,00 | 18 848,40 | 18 848,40 | 1 183 482,82 |
| 2.5. | Pozostałe środki trwałe | 1 601 883,25 | 667 561,32 | 0,00 | 0,00 | 667 561,32 | 0,00 | 0,00 | 65 811,81 | 65 811,81 | 2 203 632,76 |
| 2.6. | Zbiory biblioteczne | 0,00 | 3 272,70 | 0,00 | 0,00 | 3 272,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 272,70 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 319 213,00 | 0,00 | 0,00 | 6 341 182,94 | 6 341 182,94 | 0,00 | 0,00 | 6 464 038,32 | 6 464 038,52 | 196 357,42 |

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Wicińska
(główny księgowy)

Sporządziła Barbara Osińska

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Sebastian Ciocki
(kierownik jednostki)

URZĘD GMINY

IŁOWO-OSADA

ul. Wyzwolenia 5, 13-240 Iłowo-Osada

woj. warmińsko-mazurskie

NIP 5744370047 REGON 000533520

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej Urzędu Gminy Iłowo-Osada za 2023 rok do po/.. II.1.1

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

| Lp. | Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11) |
|--------|--|---|--|--------------|------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|---|
| | | | amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6) | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne zmniejszenia | zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10) | |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 232 182,59 | 328 016,15 | 0,00 | 0,00 | 328 016,15 | 0,00 | 0,00 | 5 934,75 | 5 934,75 | 554 263,99 |
| I.1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 232 182,59 | 328 016,15 | 0,00 | 0,00 | 328 016,15 | 0,00 | 0,00 | 5 934,75 | 5 934,75 | 554 263,99 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe | 23 214 674,21 | 3 156 692,84 | 0,00 | 0,00 | 3 156 692,84 | 0,00 | 0,00 | 195 611,39 | 195 611,89 | 26 175 755,16 |
| 2. | Razem środki trwałe | 23 214 674,21 | 3 156 692,84 | 0,00 | 0,00 | 3 156 692,84 | 0,00 | 0,00 | 195 611,89 | 195 611,89 | 26 175 755,16 |
| 2.1. | Grunty, w tym: | 119 246,25 | 23 849,25 | 0,00 | 0,00 | 23 849,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 143 095,50 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane 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 | 20 043 766,18 | 2 299 945,42 | 0,00 | 0,00 | 2 299 945,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 343 711,60 |
| 2.3. | Środki transportu | 1 199 084,95 | 42 031,88 | 0,00 | 0,00 | 42 031,88 | 0,00 | 0,00 | 110 951,68 | 110 951,68 | 1 130 165,15 |
| 2.4. | Inne środki trwałe | 250 693,58 | 120 032,27 | 0,00 | 0,00 | 120 032,27 | 0,00 | 0,00 | 18 848,40 | 18 848,40 | 351 877,45 |
| 2.5. | Pozostałe środki trwałe | 1 601 883,25 | 667 561,32 | 0,00 | 0,00 | 667 561,32 | 0,00 | 0,00 | 65 811,81 | 65 811,81 | 2 203 632,76 |
| 2.6. | Zbiory biblioteczne | 0,00 | 3 272,70 | 0,00 | 0,00 | 3 272,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 272,70 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

SKARBNIK GMINY

mgr Tatiana Wąsowska

Sporządziła Barbara Osińska

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Sebastian Chuchociński

Tabela 3. Grunty uytkowane wieczyste (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów uytkowanych wieczyste - dane identyfikujące grunt | Wartość gruntów uytkowanych wieczyste - stan na początek okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia wartości gruntów uytkowanych wieczyste w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia wartości gruntów uytkowanych wieczyste w ciągu okresu sprawozdawczego | Stan wartości gruntów uytkowanych wieczyste na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5) |
|-----|--|---|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Łowo-Osada przystanek PKS działka nr 842/3 | x | x | x | x |
| | Powierzchnia (m ²) | 0,0015 | 0 | 0 | 0,0015 |
| | Wartość (zł) | 225,00 | 0 | 0 | 225,00 |
| 2. | Łowo-Osada przebieg do torów działka nr 842/6 | x | x | x | x |
| | Powierzchnia (m ²) | 0,0253 | 0 | 0 | 0,0253 |
| | Wartość (zł) | 2 530,00 | 0 | | 2 530,00 |
| 3. | Łowo-Osada ul. Jagiellońska działka nr 842/11 | x | x | x | x |
| | Powierzchnia (m ²) | 0,0155 | 0 | 0 | 0,0155 |
| | Wartość (zł) | 2 325,00 | 0 | 0 | 2 325,00 |
| 4. | Łowo-Osada teren przy PKP (wiadukt) działka nr 842/18 | x | x | X | x |
| | Powierzchnia (m ²) | 0,1027 | 0 | 0 | 0,1027 |
| | Wartość (zł) | 15 405,00 | 0 | 0 | 15 405,00 |
| 5. | Mławka działka nr 1/1 | x | x | x | x |
| | Powierzchnia (m ²) | 2,81 | 0 | 0 | 2,81 |
| | Wartość (zł) | 421 500,00 | 0 | 0 | 421 500,00 |
| 6. | Mławka działka nr 1/2 | x | x | x | X |
| | Powierzchnia (m ²) | 0,21 | 0 | 0 | 0,21 |
| | Wartość (zł) | 21 000,00 | 0 | 0 | 21 000,00 |
| 7. | Mławka działka nr 2/1 | x | x | x | x |
| | Powierzchnia (m ²) | 0,14 | 0 | 0 | 0,14 |
| | Wartość (zł) | 14 000,00 | 0 | 0 | 14 000,00 |
| | Ogółem wartość (zł) | 476 985,00 | 0 | 0 | 476 985,00 |

SKARBNIK GMINY

mgr Teresa Wicińska
(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

WOJTY

mgr Sebastian Cichoński
(kierownik jednostki)

Sporządziła Barbara Osińska

Załącznik nr 4 do informacji dodatkowej Urzędu Gminy Howo-Osada za 2023 rok do poz. II.1.9

Tabela 4. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań za według pozycji bilansu | Okres wymagalności | | | | | | Razem | | |
|-----|---|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 roku do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | | |
| | | według stanu na: | | | | | | | | |
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| 1. | Pożyczka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kredyty | 1 675 421,83 | 1 009 968,07 | 1 170 000,00 | 1 120 000,00 | 1 885 000,00 | 1 785 000,00 | 4 730 421,83 | 3 914 968,07 | |
| 3. | | | | | | | | | | |
| | Ogółem | 1 675 421,83 | 1 009 968,07 | 1 170 000,00 | 1 120 000,00 | 1 885 000,00 | 1 785 000,00 | 4 730 421,83 | 3 914 968,07 | |

SKARBNIK GMINY
 (główny księgowy)
 mgr Teresa Winińska

2024-03-27
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
 mgr Sabina Siskariki
 (kierownik jednostki)

Sporządziła Barbara Osińska

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY ŁOWO-OSADA ul. Wyzwolenia 5, 13-240 Łowo-Osada woj. warmińsko-mazurskie ul. Wyzwolenia 5 13-240 ŁOWO-OSADA | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) DZIAŁALNOŚĆ WYŁYNEŁO DNIA 2024-03-27 Nr 1858 sporządzony Podpis na dzie 31-12-2023 r. | Adresat Gmina Łowo Osada |
| Numer identyfikacyjny REGON 000533529 | Wynik: 1858 Wynik: 1858 | Wysła bez pisma przewodniego 235C1C367662BF69  |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 53 821 583,04 | 36 548 154,40 |
| 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 | 503 576,87 | 378 764,05 |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budowlanych | 53 318 006,17 | 36 169 390,35 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 9 390 855,53 | 10 709 139,03 |
| B.I. Amortyzacja | 1 902 339,00 | 2 708 158,57 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 1 692 659,79 | 760 654,72 |
| B.III. Usługi obce | 1 544 316,85 | 1 988 046,21 |
| B.IV. Podatki i opłaty | 18311,58 | 18 349,58 |
| B.V. Wynagrodzenia | 2 334 040,95 | 2 841 954,47 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 501 709,27 | 601 054,58 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 980 763,75 | 1 345 158,00 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 326 218,93 | 370 365,22 |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 34 720,00 | 44 820,00 |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 55 775,41 | 30 577,68 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 44 430 727,51 | 25 839 015,37 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 162 413,14 | 157 266,03 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 162 413,14 | 157 266,03 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 86 270,40 | 103 833,87 |

Teresa Bożena Wieciska

główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Sebastian Cichocki

kierownik jednostki

BeSTia

235C1C367662BF69

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 | 86 270,40 | 103 833,87 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 44 506 870,25 | 25 892 447,53 |
| G. | Przychody finansowe | 78 796,95 | 312 999,51 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 78 796,95 | 312 999,51 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 318 626,39 | 359 855,67 |
| H.I. | Odsetki | 318 626,39 | 359 855,67 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 44 267 040,81 | 25 845 591,37 |
| 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) | 44 267 040,81 | 25 845 591,37 |
| | | | |

Teresa Bożena Wieciska
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Sebastian Cichocki
kierownik jednostki

BeSTia

235C1C367662BF69

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.27

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Bożena Wiecińska
główny księgowy


2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Sebastian Cichocki
kierownik jednostki

BeSTia

235C1C367662BF69

Strona 3 z 3

| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>URZĄD GMINY Łowosada Gmina Łowosada ul. Wyzwolenia 5, 13-240 Łowosada woj. warmińsko-mazurskie ul. Wyzwolenia 5 NIP 5711379947 REGON 000533529 13-240 ŁOWO-OSADA</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000533529</p> | <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</p> | <p>Adresat:</p> <p>URZĄD GMINY ŁOWO-OSADA WPŁYNEŁO</p> <p>Gmina Łowosada 10</p> <p>Nr 2106 Podpis <i>[Signature]</i></p> <p>Wysła bez pisma przewodniego</p> <p>8BC7AE784B379A13</p>  | | |
|---|---|---|----------------------------------|--------------------------|
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Stan na koniec roku poprzedniego</th> <th>Stan na koniec bieżącego</th> </tr> </thead> </table> | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec bieżącego |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec bieżącego | | |
| <p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>14 203 787,00</td> <td>17 871 034,75</td> </tr> </tbody> </table> | | 14 203 787,00 | 17 871 034,75 |
| | 14 203 787,00 | 17 871 034,75 | | |
| <p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>77 054 051,07</td> <td>69 815 192,51</td> </tr> </tbody> </table> | | 77 054 051,07 | 69 815 192,51 |
| | 77 054 051,07 | 69 815 192,51 | | |
| <p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>37 524 220,99</td> <td>44 267 040,81</td> </tr> </tbody> </table> | | 37 524 220,99 | 44 267 040,81 |
| | 37 524 220,99 | 44 267 040,81 | | |
| <p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>25 630 230,34</td> <td>19 204 185,42</td> </tr> </tbody> </table> | | 25 630 230,34 | 19 204 185,42 |
| | 25 630 230,34 | 19 204 185,42 | | |
| <p>I.1.3. Zrealizowane płatności z tytułu środków europejskich</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | | |
| <p>I.1.4. Środki na inwestycje</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>13 779 124,04</td> <td>6 340 866,28</td> </tr> </tbody> </table> | | 13 779 124,04 | 6 340 866,28 |
| | 13 779 124,04 | 6 340 866,28 | | |
| <p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | | |
| <p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>0,00</td> <td>3 100,00</td> </tr> </tbody> </table> | | 0,00 | 3 100,00 |
| | 0,00 | 3 100,00 | | |
| <p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | | |
| <p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | | |
| <p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | | |
| <p>I.1.10. Inne zwiększenia</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>120 475,70</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | 120 475,70 | 0,00 |
| | 120 475,70 | 0,00 | | |
| <p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>73 386 803,32</td> <td>49 010 575,55</td> </tr> </tbody> </table> | | 73 386 803,32 | 49 010 575,55 |
| | 73 386 803,32 | 49 010 575,55 | | |
| <p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>13 870,97</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | 13 870,97 | 0,00 |
| | 13 870,97 | 0,00 | | |
| <p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>54 530 273,63</td> <td>37 013 271,35</td> </tr> </tbody> </table> | | 54 530 273,63 | 37 013 271,35 |
| | 54 530 273,63 | 37 013 271,35 | | |
| <p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | | |
| <p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>17 749 823,99</td> <td>10 703 053,16</td> </tr> </tbody> </table> | | 17 749 823,99 | 10 703 053,16 |
| | 17 749 823,99 | 10 703 053,16 | | |
| <p>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | | |
| <p>I.2.6. Wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>277 277,09</td> <td>426 942,88</td> </tr> </tbody> </table> | | 277 277,09 | 426 942,88 |
| | 277 277,09 | 426 942,88 | | |
| <p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | | |
| <p>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | | |
| <p>I.2.9. Inne zmniejszenia</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>815 557,64</td> <td>867 308,16</td> </tr> </tbody> </table> | | 815 557,64 | 867 308,16 |
| | 815 557,64 | 867 308,16 | | |
| <p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p> | <table border="1"> <tbody> <tr> <td></td> <td>17 871 034,75</td> <td>38 675 651,71</td> </tr> </tbody> </table> | | 17 871 034,75 | 38 675 651,71 |
| | 17 871 034,75 | 38 675 651,71 | | |

Teresa Bożena Wieciska
główny księgowy

2024-04-10
rok, miesiąc, dzień

Sebastian Cichoński
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|---|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bie cy (+,-) | 44 267 040,81 | 25 845 591,37 |
| III.1. | zysk netto (+) | 44 267 040,81 | 25 845 591,37 |
| III.2. | strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| III.3. | nadwy ka rodków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 62 138 075,56 | 64 521 243,08 |
| | | | |

Teresa Bo ena Wieci ska
główny ksi gowy

2024-04-10
rok, miesi c, dzie

Sebastian Cichocki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Bożena Wicińska
główny księgowy

2024-04-10
rok, miesiąc, dzień

Sebastian Cichocki
kierownik jednostki