

ZARZĄDZENIE NR 50/2024
WÓJTA GMINY WIELISZEW

z dnia 8 maja 2024 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Wieliszew za rok 2023

Na podstawie art. 269 i art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Wójt Gminy Wieliszew zarządza, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Gminy Wieliszew sprawozdanie finansowe Gminy Wieliszew za rok 2023 stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Wieliszew

Paweł Andrzej Kownacki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy ul.Krzysztofa Kamila Baczyńskiego 1 05-135 WIELISZEW Numer identyfikacyjny REGON 013270577	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WIELISZEW sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego BF1444DC142A6C95 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	9 222 247,66	10 057 348,40	I Zobowiązania	43 927 234,49	63 879 962,75
I.1 Środki pieniężne	9 222 247,66	10 057 348,40	I.1 Zobowiązania finansowe	43 406 896,47	63 698 258,36
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 048 027,73	9 871 363,34	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	4 164 181,90	4 709 059,23
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	174 219,93	185 985,06	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	39 242 714,57	58 989 199,13
II Należności i rozliczenia	674 813,57	620 067,98	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	434 023,13	89 579,51
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	86 314,89	92 124,88
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-36 331 046,36	-56 119 719,58
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-14 192 397,35	-19 800 429,29
II.2 Należności od budżetów	268 318,93	94 952,82	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	406 494,64	525 115,16	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-14 018 177,42	-19 614 453,29
III Rozliczenia międzyokresowe	10 658,90	5 543,79	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-174 219,93	-185 976,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	174 219,93	185 976,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-22 312 868,94	-36 505 266,29
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 311 532,00	2 922 717,00
Suma aktywów	9 907 720,13	10 682 960,17	Suma pasywów	9 907 720,13	10 682 960,17

Magdalena Jolanta Sobczak

skarbnik

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki

zarząd

BeSTia

BF1444DC142A6C95

Magdalena Jolanta Sobczak

skarbnik

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki

zarząd

BeSTia

BF1444DC142A6C95

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy ul.Krzysztofa Kamila Baczyńskiego 1 05-135 WIELISZEW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013270577		Wysłać bez pisma przewodniego DEB66A3A2F54AA40 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	233 545 870,19	268 459 092,81	A Fundusz	229 325 511,91	263 225 292,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	16 605,00	A.I Fundusz jednostki	221 598 956,99	246 274 503,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	215 914 025,65	236 991 871,36	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 726 554,92	16 950 788,82
A.II.1 Środki trwałe	199 236 407,61	207 077 075,25	A.II.1 Zysk netto (+)	78 746 238,81	80 852 174,83
A.II.1.1 Grunty	41 635 920,16	45 997 056,92	A.II.2 Strata netto (-)	-71 019 683,89	-63 901 386,01
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	19 600,73	19 600,73	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	155 272 056,35	159 471 858,96	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 369 717,02	925 162,38	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	760 157,09	483 336,71	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	198 556,99	199 660,28	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 235 856,21	15 160 444,73
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 677 618,04	29 914 796,11	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	7 257 553,44	7 977 341,84
A.III Należności długoterminowe	5 520 444,54	6 182 242,03	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	799 980,05	1 332 746,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	12 111 400,00	25 268 374,42	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	428 207,75	290 356,02
A.IV.1 Akcje i udziały	3 355 100,00	16 512 074,42	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 223 503,44	1 217 364,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 057 457,18	2 369 572,35

Magdalena Jolanta Sobczak

(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

DEB66A3A2F54AA40

Paweł Andrzej Kownacki

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	8 756 300,00	8 756 300,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 871 936,76	1 911 765,73
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	9 015 497,93	9 926 644,28	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 727,20	4 512,60
B.I Zapasy	42 555,37	31 862,85	D.II.8 Fundusze specjalne	874 741,06	851 024,70
B.I.1 Materiały	7 982,67	17 310,68	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	874 741,06	851 024,70
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	34 572,70	14 552,17	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 978 302,77	7 183 102,89
B.II Należności krótkoterminowe	7 875 500,39	8 908 442,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 874 077,41	8 908 269,10			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 422,98	173,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 040 786,86	929 684,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 036 312,99	926 600,45			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 473,87	3 083,57			
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			

Magdalena Jolanta Sobczak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

DEB66A3A2F54AA40

Paweł Andrzej Kownacki
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	56 655,31	56 655,31			
Suma aktywów	242 561 368,12	278 385 737,09	Suma pasywów	242 561 368,12	278 385 737,09

Magdalena Jolanta Sobczak

(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

DEB66A3A2F54AA40

Paweł Andrzej Kownacki

(kierownik jednostki)

Magdalena Jolanta Sobczak
(główny księgowy)

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Andrzej Kownacki
(kierownik jednostki)

BeSTia

DEB66A3A2F54AA40

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Wójt Gminy ul.Krzysztofa Kamila Baczyńskiego 1 05-135 WIELISZEW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013270577			Wysłać bez pisma przewodniego 178703E67D230AE3 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			122 750 035,92	128 881 393,29
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		122 750 035,92	128 881 393,29
B. Koszty działalności operacyjnej			119 146 689,32	115 487 539,47
B.I.	Amortyzacja		10 486 569,86	11 004 271,52
B.II.	Zużycie materiałów i energii		9 206 825,52	10 994 832,28
B.III.	Usługi obce		23 090 793,01	24 960 941,31
B.IV.	Podatki i opłaty		204 363,23	253 231,34
B.V.	Wynagrodzenia		40 009 750,17	46 582 177,46
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		11 409 051,02	13 717 995,11
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		234 148,94	253 880,39
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		23 819 794,66	7 215 955,46
B.X.	Pozostałe obciążenia		685 392,91	504 254,60
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			3 603 346,60	13 393 853,82
D. Pozostałe przychody operacyjne			3 732 487,27	4 183 585,57
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	275 100,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 732 487,27	3 908 485,57
E. Pozostałe koszty operacyjne			337 093,95	415 223,88

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	337 093,95	415 223,88
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 998 739,92	17 162 215,51
G.	Przychody finansowe	2 995 285,67	3 282 385,80
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9 721,95	33 051,57
G.III.	Inne	2 985 563,72	3 249 334,23
H.	Koszty finansowe	2 267 470,67	3 493 812,49
H.I.	Odsetki	2 233 644,19	3 421 286,48
H.II.	Inne	33 826,48	72 526,01
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 726 554,92	16 950 788,82
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)	7 726 554,92	16 950 788,82

Magdalena Jolanta Sobczak
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki
kierownik jednostki

BeSTia

178703E67D230AE3

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.30

Magdalena Jolanta Sobczak
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Wójt Gminy ul.Krzysztofa Kamila Baczyńskiego 1 05-135 WIELISZEW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013270577			Wysłać bez pisma przewodniego 5E2C129E3F2CC462 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			293 976 474,84	221 598 956,99
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			161 141 151,88	285 409 072,80
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	78 746 238,81
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			142 502 257,41	156 003 613,49
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			15 854 962,96	27 092 864,01
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			2 763 931,51	5 712 924,86
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			20 000,00	17 853 431,63
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			219 961 570,18	260 733 526,25
I.2.1. Strata za rok ubiegły			82 572 782,48	71 019 683,89
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			128 309 860,06	136 203 184,20
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			8 661 618,27	35 640 018,19
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			215 354,85	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			201 954,52	17 870 639,97
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			221 598 956,99	246 274 503,54

Magdalena Jolanta Sobczak główny księgowy	2024-04-29 rok, miesiąc, dzień	Paweł Andrzej Kownacki kierownik jednostki
--	-----------------------------------	---

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 726 554,92	16 950 788,82
III.1.	zysk netto (+)	78 746 238,81	80 852 174,83
III.2.	strata netto (-)	-71 019 683,89	-63 901 386,01
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	229 325 511,91	263 225 292,36

Magdalena Jolanta Sobczak
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki
kierownik jednostki

Magdalena Jolanta Sobczak
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki
kierownik jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki: Gmina Wieliszew

Siedziba jednostki: Wieliszew

Adres jednostki ul. Krzysztofa Kamila Baczyńskiego 1, 05-135 Wieliszew

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Gmina wykonuje zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej nałożone ustawami, a także może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu, województwa i administracji rządowej na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego lub właściwymi organami administracji rządowej. W celu wykonywania zadań, gmina może tworzyć jednostki organizacyjne, a także zawierać umowy z innymi podmiotami.

Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2023-31.12.2023 r.

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 15 jednostek budżetowych i Urzędu Gminy tj.: Przedszkole Samorządowe nr 1 w Wieliszewie, Przedszkole Samorządowe nr 2 w Wieliszewie, Przedszkole Samorządowe nr 3 w Wieliszewie, Przedszkole Samorządowe w Janówku, Przedszkole Samorządowe w Łajskach, Przedszkole Samorządowe w Skrzeszewie, Szkoła Podstawowa w Olszewnicy Starej, Szkoła Podstawowa w Janówku, Szkoła Podstawowa w Skrzeszewie, Szkoła Podstawowa w Łajskach, Szkoła Podstawowa nr 1 w Wieliszewie, Szkoła Podstawowa nr 2 w Wieliszewie, Zespół Szkół w Komornicy, Centrum Usług Wspólnych w Wieliszewie, Ośrodek Pomocy Społecznej w Wieliszewie.

Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości):

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych.

Inwestycje środki trwałe w budowie wyceniono zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenione były według: ceny nabycia;

Gmina posiada udziały wycenione w cenie zakupu/nabycia w spółce, ze 100% udziałem Gminy, Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. z siedzibą w Wieliszewie. Wartość każdego udziału w cenie 1000 zł każdy, łącznie na kwotę 9 106 300 zł oraz w Międzykomunalnej Spółce Akcyjnej Municipium z siedzibą w Warszawie o wartości 100 zł, w Mazowieckim Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie udziały o wartości 1000 zł za każdy, łącznie na kwotę 5 000 zł. W 2023 roku Gmina Wieliszew wniosła wkład pieniężny o wysokości 13 156 974,42 zł i objęła 131 569,00, co dało łącznie objęcie udziałów o wartości 16 156 974,42 zł w Spółce Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej "KZN Mazowsze Centrum".

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według cen nabycia oznacza to, że wycenione są wartości początkowej ustalonej odpowiednio na poziomie ceny nabycia, w wartości określonej decyzji właściwego organu

lub w dokumencie przekazania. W bilansie wartość środków trwałych, pomniejszona jest o naliczone tego dnia umorzenia, tj. w wartościach netto i zostają wykazane tylko podstawowe środki trwałe (ujmowane na koncie 011) gdyż podlegają liniowemu, systematycznemu umarzaniu, zgodnie z przyjętymi stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe (ujmowane na koncie 013) umarzane są w 100% w miesiącu wydania ich do użytkowania. Ich wartość bilansowa wynosi 0. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury, co oznacza, że w bilansie jednostki składniki te wykazywane są w wartości początkowej brutto bez podlegającego odliczeniu podatku VAT.

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe wycenione były według: nie dotyczy ;

Środki pieniężne zarówno w ciągu roku jak i na dzień bilansowy wycenione były według wartości nominalnej;

Należności zostały wycenione w kwocie wymagalnej do zapłaty;

Zobowiązania zostały wycenione w kwocie wymagalnej do zapłaty; Zobowiązania występują z tytułu dostaw i usług, wobec budżetów z różnych tytułów (np. naliczonych podatków, opłat, podatku dochodowego, należnego budżetowi podatku VAT) wobec ZUS-u, PERON-u, oraz pracowników, a także z innych tytułów np. przyjętych sum depozytowych.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 5 498 022,09 zł,

Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane były za okres 01.01.2023-31.12.2023r. w jednostkach budżetowych jednorazowo na koniec roku.

W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z ustawą z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2023 r. poz. 2805).;

Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, są umarzane: - pozostałe środki trwałe oraz, wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu 100% ich wartości w chwili oddania do użytkowania, ponadto książki, odzież i meble.

Wynik finansowy został ustalony metodą wariant porównawczy oraz metodą rozliczenia kosztów.

Inne Informacje:

W księgach rachunkowych jednostek budżetowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do 5 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku, gdy faktury/rachunki lub inne dowody stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po 5 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono, nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmovane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia.

Magdalena
Jolanta Sobczak

Elektronicznie
podpisany przez
Magdalena
Jolanta Sobczak
Data: 2024.04.30
12:11:02 +02'00'

Paweł
Andrzej
Kownacki

Elektronicznie
podpisany przez
Paweł Andrzej
Kownacki
Data: 2024.04.30
13:45:26 +02'00'

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2023 roku.												
Tabela Nr 2												
1.1.		Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
				Aktualizacja	Amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.		Wartości niematerialne i prawne	1 158 613,32	0,00	6 893,00	0,00	6 893,00	0,00	9 193,24	0,00	9 193,24	1 156 313,08
2.		Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	116 774 800,10	0,00	11 004 271,52	0,00	11 004 271,52	0,00	1 009 685,49	0,00	1 009 685,49	126 769 386,13
2.1.		Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.		Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	107 244 846,27	0,00	10 104 378,30	0,00	10 104 378,30	0,00	0,00	0,00	0,00	117 349 224,57
2.3.		Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	6 100 858,59	0,00	514 063,81	0,00	514 063,81	0,00	1 004 299,32	0,00	1 004 299,32	5 610 623,08
2.4.		Środki transportu (gr. 7 KŚT)	3 006 800,30	0,00	322 932,70	0,00	322 932,70	0,00	0,00	0,00	0,00	3 329 733,00
2.5.		Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	422 294,94	0,00	62 896,71	0,00	62 896,71	0,00	5 386,17	0,00	5 386,17	479 805,48
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
4.		Zaliczki na 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
Pozostałe środki trwałe - wartość brutto												
Stan na początek roku BO				Zwiększenie			Zmniejszenie			Stan na koniec roku BZ		
				1 696 545,77			366 897,56			9 930 591,06		
1 396 753,29				198 222,60			41 955,38			1 553 020,51		
Pozostałe środki trwałe - umorzenie												
Stan na początek roku BO				Zwiększenie			Zmniejszenie			Stan na koniec roku BZ		
9 851 409,57				1 897 639,87			412 892,94			11 336 156,50		
146 286,57				1 168,50			0,00			147 455,07		
Magdalena Jolanta Sobczak Główny księgowy				MARZEC 2024 R. data				Paweł Andrzej Kownacki Kierownik jednostki				

Tabela Nr 3

1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.		
Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	tość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotow	Uwagi
1	2	3	4
1	431 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	23 500,00	
2	436 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 528,00	umorzone w 100%
3	439 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	910	umorzone w 100%
4	469 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	18 009,66	
5	487 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 706,00	
6	487 -maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	284 756,10	umorzone w 100%
7	523 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5 185,00	umorzone w 100%
8	529 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	16 000,00	umorzone w 100%
9	578 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 437,00	umorzone w 100%
10	623 - urządzenia techniczne	4 368,25	
11	661 - urządzenia techniczne	1 415,25	umorzone w 100%
12	662 - urządzenia techniczne	53 367,69	
13	803 - narz. przyry. nieruch. i wyposaż nie sklasyfikowane	20 733,00	umorzone w 100%
14	804 - narz. przyry. nieruch. i wyposaż nie sklasyfikowane	18 946,60	umorzone w 100%
15	805 - narz. przyry. nieruch. i wyposaż nie sklasyfikowane	23 208,46	umorzone w 100%
16	806 - narz. przyry. nieruch. i wyposaż nie sklasyfikowane	5 159,88	umorzone w 100%
17	809 - narz. przyry. nieruch. i wyposaż nie sklasyfikowane	41 848,34	umorzone w 100%
	Razem	528 079,23	
Magdalena Jolanta Sobczak Główny księgowy			
MARZEC 2024 R. data			
Paweł Andrzej Kownacki Kierownik jednostki			

Tabela Nr 7											
Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na dzień 31 grudnia 2023 r.											
1.6.											
Lp.	Papier wartościowe		Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego		Stan na koniec roku sprawozdawczego		
			liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	
1	2		3	4	5	6	7	8	8	9	
1.	Akcje										
1.1	Długoterminowe	1,00		100,00					1,00	100,00	
2.	Udziały										
2.1	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych	5,00		5 000,00					5,00	5 000,00	
2.2	Towarzystwo Budownictwa społecznego Wieliszew sp. z o.o. - APORT	87 563,00		8 756 300,00					87 563,00	8 756 300,00	
2.3	Towarzystwo Budownictwa społecznego Wieliszew sp. z o.o. - UDZIAŁY	3 500,00		350 000,00					3 500,00	350 000,00	
2.4	SPOŁECZNA /INCIJATYWA Mieszkaniowa "KZN Mazowsze Centrum"	30 000,00		3 000 000,00	131 569,00	13 156 974,42			161 569,00	16 156 974,42	
3.	Dłużne papiery wartościowe										
3.1											
3.2											
4.	Inne papiery wartościowe										
4.1											
4.2											

Tabela Nr 9						
Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31 grudnia 2023 r.						
Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne	1 697 318,86	344 919,29	0,00	4 015,59	2 038 222,56
	SUMA	1 697 318,86	344 919,29	0,00	4 015,59	2 038 222,56
Magdalena Jolanta Sobczak Główny księgowy			MARZEC 2024 R. data	Paweł Andrzej Kownacki Kierownik jednostki		

Tabela Nr 11		
1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.		0,00
2		0,00
3		0,00
4		0,00
Magdalena Jolanta Sobczak Główny księgowy MARZEC 2024 R. data Paweł Andrzejj Kownacki Kierownik jednostki		

Tabela Nr 12											
Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń na dzień 31 grudnia 2023 r.											
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych		na koniec roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	Weksel	1 363 955,68	642 714,57	43 406 896,47	63 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Magdalena Jolanta Sobczak Główny księgowy				MARZEC 2024 R. data				Paweł Andrzej Kownacki Kierownik jednostki			

Tabela Nr 13										
Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie na dzień 31 grudnia 2023 r.										
1.12.	Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
							na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
			stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
1.		Udzielone gwarancje i poręczenia	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		Kaucja i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		Indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Magdalena Jolanta Sobczak Główny księgowy					MARZEC 2024 R. data		Paweł Andrzej Kownacki Kierownik jednostki			

Tabela Nr 14				
Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31 grudnia 2023 r.				
1.13.	Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
			początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu -B.IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacony z góry czynsz - prenumerata - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	56 655,31	56 655,31
	2	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
SUMA			0,00	0,00
Magdalena Jolanta Sobczak Główny księgowy			Paweł Andrzej Kownacki Kierownik jednostki	
			MARZEC 2024 R. data	

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31 grudnia 2023 r.

1.14.

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
L.p.	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	Odprawy emerytalne i rentowe, nagrody jubileuszowe, świadczenia urlopowe
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	1 578 103,31	
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
6	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
7	Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00	
8	Inne informacje	18 268,05	odpis ZFŚS

Magdalena Jolanta Sobczak
Główny księgowy

MARZEC 2024 R.
data

Paweł Andrzej Kownacki
Kierownik jednostki

Tabela Nr 16		
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 2023 r.		
Wyszczególnienie		
Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr		
a.	odprawy emerytalne i rentowe	232 649,13
b.	nagrody jubileuszowe	457 818,92
c.	dodatek jednorazowy	15 655,09
d.	ekwiwalenty za urlop	86 602,03
e.	inny (dodatek jednorazowy)	432 738,30
Magdalena Jolanta Sobczak Główny księgowy		Paweł Andrzej Kownacki Kierownik jednostki
MARZEC 2024 R.		