

poz. 110/24



BURMISTRZ RECZA

ul. Ratuszowa 17 • 73 – 210 Recz
095 765 4461, 4463, 4464 • fax: 095 765 44 61 • e-mail: burmistrz@recz.pl

Recz, dnia 15.05.2024r.

Pani Barbara Pokorska
Przewodnicząca Rady Miejskiej w Reczu


Zgodnie z art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414, z 2023 r. poz. 412, 497, 658, 803, 1059) przedkładam następujące sprawozdania finansowe z wykonania budżetu za 2023 rok:

- 1) Bilans z wykonania budżetu;
- 2) Bilans jednostki budżetowej;
- 3) Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy);
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki;
- 5) Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'.

Z poważaniem

BURMISTRZ RECZA
Dawid Kozmiński
mgr Dawid Kozmiński

Wpłynęło do Biura Rady
dnia 15.05.2024r.
podpis *B*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Recza ul. Ratuszowa 17 73-210 RECZ	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina RECZ sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 51ABED17244DCE17 
Numer identyfikacyjny REGON 210966941		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 559 055,52	4 315 469,66	I Zobowiązania	5 047 327,78	2 867 323,06
I.1 Środki pieniężne	8 559 055,52	4 315 469,66	I.1 Zobowiązania finansowe	5 036 645,52	2 837 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 558 450,52	4 312 401,36	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	605,00	3 068,30	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 036 645,52	2 837 000,00
II Należności i rozliczenia	108 631,80	46,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 682,26	30 323,06
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	3 252 025,54	1 015 003,91
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 626 008,84	-2 237 021,63
II.2 Należności od budżetów	0,00	46,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 626 008,84	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	108 631,80	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 237 021,63
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	16,31	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	626 016,70	3 252 025,54
			III Rozliczenia międzyokresowe	368 334,00	433 205,00
Suma aktywów	8 667 687,32	4 315 531,97	Suma pasywów	8 667 687,32	4 315 531,97

Ewa Patrzalek
skarbnik

2023-12-31

rok, miesiąc, dzień

Wiesław Łoński

zarząd

BeSTia

51ABED17244DCE17

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Ewa Patrzalek
skarbnik

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Łoński
zarząd

BeSTia

51ABED17244DCE17

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Recza ul.Ratuszowa 17 73-210 RECZ	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego FDAFA1D92CEC3CCB 
Numer identyfikacyjny REGON 210966941	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	37 923 962,94	45 510 146,31	A Fundusz	44 128 258,15	52 748 378,31
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	65 390,49	A.I Fundusz jednostki	35 343 302,54	44 702 417,42
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	36 180 086,03	43 667 686,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 784 955,61	8 045 960,89
A.II.1 Środki trwałe	29 604 891,91	42 517 756,73	A.II.1 Zysk netto (+)	26 525 793,29	22 896 892,67
A.II.1.1 Grunty	6 170 499,90	6 216 847,12	A.II.2 Strata netto (-)	-17 740 837,68	-14 850 931,78
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	108 530,97	103 672,52	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	23 334 369,04	36 037 551,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	36 150,36	207 687,47	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	57 500,00	38 180,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 372,61	17 490,54	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 948 780,41	4 596 554,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 575 194,12	1 149 930,03	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	3 948 780,41	4 596 554,08
A.III Należności długoterminowe	48 437,91	81 630,06	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	771 996,84	447 162,67
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 695 439,00	1 695 439,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 390,00	101,35
A.IV.1 Akcje i udziały	1 695 439,00	1 695 439,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	141 538,80	170 059,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	572 673,35	631 023,94

Ewa Patrzalek
(główny księgowy)

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

Wiesław Łoński
(kierownik jednostki)

BeSTia

FDAFA1D92CEC3CCB

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 963 900,88	2 776 491,46
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	346 015,32	430 356,51
B Aktywa obrotowe	10 153 075,62	11 834 786,08	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 539,46	5 283,91	D.II.8 Fundusze specjalne	150 265,22	141 359,04
B.I.1 Materiały	5 539,46	5 283,91	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	150 265,22	141 359,04
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	7 766 113,59	8 999 864,67			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 663,97	3 695,13			
B.II.2 Należności od budżetów	496,62	519 170,21			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 761 953,00	8 476 999,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 267,29	52 012,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	76 778,69	80 206,49			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	346 015,32	431 287,51			
B.III.4 Inne środki pieniężne	-377 526,72	-459 481,28			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Ewa Patrzalek
(główny księgowy)

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

Wiesław Łoński
(kierownik jednostki)

BeSTia

FDAFA1D92CEC3CCB

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 336 155,28	2 777 624,78			
Suma aktywów	48 077 038,56	57 344 932,39	Suma pasywów	48 077 038,56	57 344 932,39

Ewa Patrzalek
(główny księgowy)

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
FDAFA1D92CEC3CCB

Wiesław Łoński
(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu


Ewa Patrzalek
(główny księgowy)

BeSTia

2023-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

FDAFA1D92CEC3CCB

Wiesław Łoński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Recza ul.Ratuszowa 17 73-210 RECZ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 210966941		Wysłać bez pisma przewodniego E666D70BA3FD977A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	38 003 701,62	36 196 161,15	
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	38 003 701,62	36 196 161,15	
B. Koszty działalności operacyjnej	29 521 775,76	28 336 982,56	
B.I. Amortyzacja	1 474 439,97	1 581 588,74	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 593 327,68	2 887 185,20	
B.III. Usługi obce	4 562 803,36	6 041 416,14	
B.IV. Podatki i opłaty	52 901,73	94 589,59	
B.V. Wynagrodzenia	8 543 343,05	9 413 962,12	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 569 825,95	2 858 507,45	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	282 275,67	113 659,78	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 397 864,00	5 277 397,22	
B.X. Pozostałe obciążenia	44 994,35	68 676,32	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	8 481 925,86	7 859 178,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	151 087,36	89 432,77	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	151 087,36	89 432,77	
E. Pozostałe koszty operacyjne	71 187,70	118 142,65	

Ewa Patrzalek
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Łoński
kierownik jednostki

BeSTia

E666D70BA3FD977A

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	71 187,70	118 142,65
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 561 825,52	7 830 468,71
G.	Przychody finansowe	453 866,22	495 531,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	392 882,23	456 138,44
G.III.	Inne	60 983,99	39 393,21
H.	Koszty finansowe	230 736,13	280 039,47
H.I.	Odsetki	226 626,62	271 689,21
H.II.	Inne	4 109,51	8 350,26
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 784 955,61	8 045 960,89
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)	8 784 955,61	8 045 960,89

Ewa Patrzalek
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Łoński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Ewa Patrzalek
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Łoński
kierownik jednostki

BeSTia

E666D70BA3FD977A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Burmistrz Recza ul. Ratuszowa 17 73-210 RECZ		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 210966941		Wysłać bez pisma przewodniego 879A7B994231FD1D 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	34 138 200,33	35 343 302,54
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	80 874 274,52	65 306 622,51
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	21 245 026,98	26 525 793,29
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	35 136 281,34	38 509 317,23
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	24 492 966,20	271 511,99
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	57 160 088,54	55 947 507,63
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	16 842 992,47	17 740 837,68
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	37 762 290,18	36 272 295,60
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	2 554 805,89	1 934 374,35
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	35 343 302,54	44 702 417,42

Ewa Patrzalek
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Łoński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 784 955,61	8 045 960,89
III.1.	zysk netto (+)	26 525 793,29	22 896 892,67
III.2.	strata netto (-)	-17 740 837,68	-14 850 931,78
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	44 128 258,15	52 748 378,31

Ewa Patrzatek
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień


Wiesław Łoński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Patrzalek
główny księgowy

2023-12-31
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Łoński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Recza ul.Ratuszowa 17 73-210 RECZ	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 210966941		<p style="text-align: center;">7537D6D5160073FE</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

Ewa Patrzalek
(główny księgowy)

2023.12.31
rok mies. dzień

Wiesław Łoński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Patrzalek
(główny księgowy)

2023.12.31
rok mies. dzień

Wiesław Łoński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Recz
1.2	siedzibę jednostki Recz
1.3	adres jednostki ul. Ratuszowa 17, 73-210 Recz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka Samorządu Terytorialnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Roczne za 2023 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Urząd Miejski w Reczu, Szkoła Podstawowa w Reczu, Przedszkole Miejskie w Reczu, Śródowniskowy Dom Samopomocy w Reczu, Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Reczu.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Załącznik nr 1
5.	inne informacje Nie występuje
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 z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie występuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie występuje
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Nie występuje
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych 1 695 439 , 00 zł – długoterminowe aktywa finansowe akcje i udziały

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)
	Załącznik nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr 4
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 występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
1.12.	łącną 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 występuje
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
	Nie występuje
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik 5
1.16.	inne informacje
	Nie występuje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje
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

	Załącznik 6
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje
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 występuje
2.5.	inne informacje
	Nie występuje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występuje

Ewa Patrzalek
(skarbnik)

2024.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Wiesław Łoński
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	metodą praw własności	
5	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
6	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
7	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
8	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
9	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		1 130 611,57 zł	238 139,24 zł	163 233,06 zł	1 217 750,21 zł
1	Należności budżetowe	752 646,02 zł	229 074,24 zł	142 266,28 zł	839 453,98 zł
-	należność główna	632 495,26 zł	113 350,30 zł	123 545,54 zł	622 300,02 zł
-	odsetki	120 150,76 zł	115 723,94 zł	18 720,74 zł	217 153,96 zł
2	dochodzone na drodze sądowej	311 692,07 zł	9 065,00 zł	18 044,23 zł	311 945,30 zł
-	należność główna	241 090,06 zł	9 065,00 zł	18 044,23 zł	241 343,29 zł
-	odsetki	70 602,01 zł	0,00 zł	0,00 zł	70 602,01 zł
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	66 273,48 zł	0,00 zł	2 922,55 zł	66 350,93 zł
-	należność główna	45 455,48 zł	0,00 zł	2 615,55 zł	45 839,93 zł
-	odsetki	20 818,00 zł	0,00 zł	307,00 zł	20 511,00 zł
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Ewa Patrzalek
(skarbnik)

2024.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Wiesław Łoński
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł					0,00 zł
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług						
3	Zobowiązania wobec budżetów						
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						
6	Pozostałe zobowiązania						
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
	Razem:	0,00 zł		0,00 zł			0,00 zł

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Ewa Patrzalek
(skarbnik)

2024.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Wiesław Łoński
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		11 142 249,45 zł
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	8 033 287,00 zł
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	1 657 295,68 zł
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	562 799,16 zł
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	586 731,06 zł
5	wypłaty pieniężne oraz wartość świadczeń w naturze, niezaliczone do wynagrodzeń	302 136,55 zł

Ewa Patrzalek
(skarbnik)

2024.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Wiesław Łoński
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwale w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	1 149 930,03 zł
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

Ewa Patrzalek
(skarbnik)

2024.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

Wiesław Łoński
(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Ewa
Patrzalek; Skarbnik Gminy Recz
Data: 2024.03.14 09:36:09 CET



Signed by /
Podpisano przez:

Wiesław Łoński

Date / Data:
2024-03-14
15:17

