


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dołhobyczów ul. Spółdzielcza 2a 22-540 DOŁHOBYCZÓW	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina DOŁHOBYCZÓW sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 7991F2895A75BB22 
Numer identyfikacyjny REGON 950368813		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	53 803 351,68	57 802 271,46	A Fundusz	63 175 575,83	64 734 034,66
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	15 375,00	A.I Fundusze jednostek	44 966 981,11	56 415 527,47
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	2 967 702,53	6 131 039,66
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	53 803 351,68	57 786 896,46	A.III Wynik budżetu (+,-)	3 163 337,13	-2 966 872,96
A.III.1.1 Grunty	2 788 483,76	2 926 473,40	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	12 077 555,06	5 154 340,49
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 256 024,03	48 718 023,02	A.IV.1.1 Zysk netto	28 331 951,54	15 820 236,31
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	5 662 203,29	5 687 315,71	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-16 254 396,48	-10 665 895,82
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 096 640,60	455 084,33	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	272 532,00	0,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	272 532,00	0,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	12 848 879,76	9 274 146,15	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 895 269,41	1 970 368,60
B.I Zapasy	193 316,12	142 812,04	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	607 008,60	274 337,65

Alicja Jurczuk
skarbnik

2024-04-16
rok, miesiąc, dzień


GRZEGORZ DREWNIK
zarząd

B.II Należności i roszczenia	4 283 589,49	4 583 472,57	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 620 159,40	1 084 804,93
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	8 371 974,15	4 547 861,54	C.IV Fundusze specjalne	668 101,41	611 226,02
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	314 804,00	373 820,00
C Rozliczenia międzyokresowe	5 949,80	1 805,65	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	66 658 181,24	67 078 223,26	Suma pasywów	66 658 181,24	67 078 223,26

Alicja Jurczuk
skarbnik

2024-04-16
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ DREWNIK
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dołhobyczów ul. Spółdzielcza 2a 22-540 DOŁHOBYCZÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina DOŁHOBYCZÓW sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3D6EB8EB8175A5D0 
Numer identyfikacyjny REGON 950368813		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 433 931,17	3 798 317,15	I Zobowiązania	994 957,31	274 948,50
I.1 Środki pieniężne	7 433 931,17	3 798 317,15	I.1 Zobowiązania finansowe	879 540,60	274 337,65
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 424 297,47	3 798 317,15	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	607 008,60	274 337,65
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	9 633,70	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	272 532,00	0,00
II Należności i rozliczenia	920,00	12 812,40	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	115 415,84	610,85
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,87	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	6 131 039,66	3 164 166,70
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 163 337,13	-2 966 872,96
II.2 Należności od budżetów	920,00	12 812,40	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 163 337,13	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 966 872,96
III Rozliczenia międzyokresowe	5 949,80	1 805,65	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 (+,-)	2 967 702,53	6 131 039,66
			III Rozliczenia międzyokresowe	314 804,00	373 820,00
Suma aktywów	7 440 800,97	3 812 935,20	Suma pasywów	7 440 800,97	3 812 935,20

Alicja Jurczuk
skarbnik

2024-02-28

rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ DREWNIK

zarząd

Alicja Jurczuk
skarbnik


2024-02-28
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ DREWNIK
zarząd

BeSTia

3D6EB8EB8175A5D0

Abtorczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dołhobyczów ul. Spółdzielcza 2a 22-540 DOŁHOBYCZÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 771D5E51473C8421 
Numer identyfikacyjny REGON 950368813	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	53 657 200,06	57 644 390,06	A Fundusz	56 891 259,96	61 405 696,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	15 375,00	A.I Fundusz jednostki	44 870 828,70	56 226 273,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	53 657 200,06	57 629 015,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 020 431,26	5 179 422,79
A.II.1 Środki trwałe	51 560 559,46	57 173 930,73	A.II.1 Zysk netto (+)	28 274 827,74	15 820 236,31
A.II.1.1 Grunty	2 788 483,76	2 926 473,40	A.II.2 Strata netto (-)	-16 254 396,48	-10 640 813,52
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	29 184,78	29 184,78	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	43 195 514,91	48 665 052,18	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 890 244,85	2 785 763,38	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 686 315,94	2 451 989,14	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	344 652,63	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 166 683,42	1 688 458,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 096 640,60	455 084,33	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	2 166 683,42	1 688 458,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	722 206,76	187 388,30
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	77 657,51	62 942,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	242 321,83	274 305,57
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	338 069,60	382 841,19

Alicja Jurczuk
(główny księgowy)

2024-04-15
(rok, miesiąc, dzień)

GRZEGORZ DREWNIK
(kierownik jednostki)

BeSTia

771D5E51473C8421

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	37 026,21	31 040,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	85 575,74	141 049,85
B Aktywa obrotowe	5 400 743,32	5 449 764,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	193 316,12	142 812,04	D.II.8 Fundusze specjalne	663 825,77	608 890,73
B.I.1 Materiały	130 389,40	142 812,04	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	663 825,77	608 890,73
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	62 926,72	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 282 669,49	4 570 151,27			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	171 970,86	223 385,80			
B.II.2 Należności od budżetów	117 034,14	20 404,48			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 993 664,49	4 326 360,99			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	924 757,71	736 801,19			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	924 757,71	736 801,19			
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 Jurczuk
(główny księgowy)

2024-04-15
(rok, miesiąc, dzień)

GRZEGORZ DREWNIK
(kierownik jednostki)

BeSTia

771D5E51473C8421

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	59 057 943,38	63 094 154,56	Suma pasywów	59 057 943,38	63 094 154,56

Alicja Jurczuk
(główny księgowy)

2024-04-15
(rok, miesiąc, dzień)

GRZEGORZ DREWNIK
(kierownik jednostki)

BeSTia

771D5E51473C8421


Alicja Jurczuk
(główny księgowy)

2024-04-15
(rok, miesiąc, dzień)

GRZEGORZ DREWNIK
(kierownik jednostki)

BeSTia

771D5E51473C8421

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Dołhobyczów ul. Spółdzielcza 2a 22-540 DOŁHOBYCZÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
950368813			00449CB563F91FE3	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		43 307 505,26	32 390 493,01
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 702 751,48	2 799 946,78
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		442 243,11	111 105,93
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		40 162 510,67	29 479 440,30
B.	Koszty działalności operacyjnej		32 088 764,90	28 320 268,55
B.I.	Amortyzacja		3 228 960,56	4 217 428,59
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 526 684,12	2 745 403,14
B.III.	Usługi obce		3 351 772,04	4 602 165,45
B.IV.	Podatki i opłaty		1 664 567,46	2 269 476,05
B.V.	Wynagrodzenia		7 949 358,47	8 707 085,27
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 045 569,21	2 323 449,46
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		36 606,35	71 616,30
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		442 243,11	136 703,55
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 779 018,75	3 164 058,09
B.X.	Pozostałe obciążenia		63 984,83	82 882,65
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		11 218 740,36	4 070 224,46
D.	Pozostałe przychody operacyjne		789 810,59	865 084,07
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		135 475,76	224 828,66
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		654 334,83	640 255,41
E.	Pozostałe koszty operacyjne		30 421,49	10 683,60

Alicja Jurczuk
główny księgowy

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ DREWNIK
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	30 421,49	10 683,60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 978 129,46	4 924 624,93
G.	Przychody finansowe	127 578,08	300 150,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	90 029,05	295 951,57
G.III.	Inne	37 549,03	4 198,84
H.	Koszty finansowe	85 276,28	45 352,55
H.I.	Odsetki	69 551,32	45 289,87
H.II.	Inne	15 724,96	62,68
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 020 431,26	5 179 422,79
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)	12 020 431,26	5 179 422,79

Alicja Jurczuk
główny księgowy


2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ DREWNIK
kierownik jednostki

Alicja Jurczuk
główny księgowy

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ DREWNIK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dołhobyczów ul.Spółdzielcza 2a 22-540 DOŁHOBYCZÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON 950368813		Wysłać bez pisma przewodniego 62723C494FEEDB38 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	41 510 673,27	44 870 828,70	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	68 390 360,32	69 345 760,04	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	21 932 371,40	28 274 827,74	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	37 370 575,56	32 649 293,04	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	8 876 490,26	8 092 318,30	
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	11 573,60	222 460,96	
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	199 349,50	106 860,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	65 030 204,89	57 990 314,98	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	12 665 338,37	16 254 396,48	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	40 586 088,43	29 744 939,82	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 115 636,94	11 203 505,82	
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	12 072,45	173 933,31	
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	651 068,70	613 539,55	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	44 870 828,70	56 226 273,76	

Alicja Jurczuk
główny księgowy

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ DREWNIK
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 020 431,26	5 179 422,79
III.1.	zysk netto (+)	28 274 827,74	15 820 236,31
III.2.	strata netto (-)	-16 254 396,48	-10 640 813,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	56 891 259,96	61 405 696,55

Alicja Jurczuk
główny księgowy

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ DREWNIK
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	dokonano wyłączeń na kwotę 3 332 164,19 zł (wartość otrzymanych środków trwałych od jednostek) Przyjęto nieodpłatnie darowiznę o wartości 2 500,00 zł (grunt) oraz od Urzędu Miasta Hrubieszów środek trwały (szlak turystyczny - GOTANIA) w kwocie netto 219 960,96 zł
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	dochody z Rb- 27ZZ w kwocie 858,74 zł dotyczą roku 2022.
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	dokonano wyłączeń na kwotę 3 332 164,19 zł (wartość przekazanych środków trwałych do jednostek). Sprzedano środki trwałe na kwotę netto 137 955,81 zł oraz przekazano do CK-K środek o wartości 35 977,50 zł (klimatyzator)

Alicja Jurczuk
główny księgowy

2024-04-04
rok, miesiąc, dzień

GRZEGORZ DREWNIK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dołhobyczów ul.Spółdzielcza 2a 22-540 DOŁHOBYCZÓW	<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 Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON 950368813		<p style="text-align: center;">FB29318FDB3EF199</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 Jurczuk
(główny księgowy)

2024.04.25
rok mies. dzień

GRZEGORZ DREWNIK
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alicja Jurczuk
(główny księgowy)

2024.04.25
rok mies. dzień

GRZEGORZ DREWNIK
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GINA DOŁHOBYCZÓW
1.2	siedzibę jednostki Dołhobyczów
1.3	adres jednostki ul. Spółdzielcza 2a, 22-540 Dołhobyczów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 1. Urząd Gminy Dołhobyczów 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dołhobyczowie 3. Publiczna Szkoła Podstawowa w Dołhobyczowie 4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Hulczu 5. Gminny Zakład Usług Komunalnych w Dołhobyczowie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Środki trwale otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwale i wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie i przepisach jednostki.. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się komputery, drukarki, meble i pozostałe środki trwałe, /wyposażenie/ oraz wart niem. i prawne o wartości nie przekraczającej i równej 10000,00 zł w 100% ich wartości. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. Wartości początkowe i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe od środków trwałych podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami ustalonymi w przepisach o podatku dochodowym. Gospodarką magazynową nie ujmuje się zakup drobnych materiałów budowlanych, materiałów biurowych, paliwa do samochodów i kosiarek oraz oleju opałowego, które są bezpośrednio po zakupie zużyte. Na koncie 310-... ujmuje się niezaużyte do końca roku paliwo w samochodach oraz olej opałowy zakupiony na ogrzewanie budynku UG i OZ/na podstawie inwentaryzacji/. Zakupione art. spożywcze (dla stołówek szkolnych) wycenia się według cen zakupu i przyjmuje na konto 310. Na podstawie zbiorczego zestawienia rozchoduje się z konta 310 i obciąża koszty. W pozostałym zakresie stosuje się nadrzędne zasady rachunkowości wynikające z ustawy o rachunkowości wynikające z rozporządzenia 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.
5.	inne informacje Nie dotyczy
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

Majątek trwały- wartość brutto

Lp.	Składniki majątku trwałego według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	zwiększenia wartości początkowej			zmniejszenia wartości początkowej			Wartość na koniec roku obrotowego
			nabycie	Aktualizacja/ inne zwiększenia	Przemieszczenie wewnętrzne	Zbycie - sprzedaż	likwidacja	inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	368 023,19	22 749,99				41 951,95		348 821,23
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	90 142 655,99	9 806 274,90	272 455,00	3 410 031,91	317 293,91	183 508,61	5 012 423,96	98 118 191,32
1.	Środki trwałe	88 046 015,39	9 806 274,90	272 455,00	3 410 031,91	317 293,91	183 508,61	3 370 867,69	97 663 106,99
1.1	Grunty	2 788 483,76	140 605,00		2 726,00	2 615,36		2 726,00	2 926 473,40
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t przekazane w użytk. wieczyste	29 184,78							29 184,78
1.2	Budynki. Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 576 690,73	8 195 379,55		3 264 355,91	314 678,55	131 543,89	3 189 214,19	80 400 989,56
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 633 855,79	309 794,35		12 950,00		51 964,72	178 927,50	7 725 707,92
1.4	Środki transportu	5 026 691,03	1 160 496,00						6 187 187,03
1.5	Inne środki trwałe	20 294,08		272 455,00	130 000,00				422 749,08
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 096 640,60						1 641 556,27	455 084,33
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie								

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego		
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	368 023,19	3 075,00		4 299,99	41 951,95	333 446,23		0	15 375,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	36 485 455,93	4 214 353,59		127 635,76	338 269,02	40 489 176,26		53 657 200,06	57 629 015,06
1.	Środki trwałe	36 485 455,93	4 214 353,59		127 635,76	338 269,02	40 489 176,26		51 560 559,46	57 173 930,73
1.1	Grunty								2 788 483,76	2 926 473,40
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t przekazane w użytk. wieczyste								29 184,78	29 184,78
1.2	Budynki. Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 381 175,82	2 565 924,14		75 141,72	286 304,30	31 735 937,38		43 195 514,91	48 665 052,18
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 743 610,94	1 248 298,32			51 964,72	4 939 944,54		3 890 244,85	2 785 763,38
1.4	Środki transportu	3 340 375,09	394 822,80				3 735 197,89		1 686 315,94	2 451 989,14
1.5	Inne środki trwałe	20 294,08	5 308,33		52 494,04		78 096,45		0	344 652,63
2.	Środki trwałe w budowie								2 096 640,60	455 084,33

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 114 443,60	158 170,53	65 167,49	2 207 446,64

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 114 443,60	158 170,53	65 167,49	2 207 446,64

Zbiory biblioteczne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
64 109,10	3 671,29	7 653,96	60 126,43

Zbiory biblioteczne - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
64 109,10	3 671,29	7 653,96	60 126,43

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 aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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 dotyczy
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)
	Nie dotyczy
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 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																						
	Nie dotyczy																						
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																						
	Nie dotyczy																						
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wartość świadczeń pracowniczych wypłacanych w trakcie roku obrotowego</th> <th>Kwota</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td>108 008,96</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Odprawy (min. emerytalne, rentowe)</td> <td>299 622,33</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop</td> <td>20 635,16</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>428 266,45</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłacanych w trakcie roku obrotowego	Kwota	1	2	3			108 008,96	1.	Nagrody jubileuszowe		2.	Odprawy (min. emerytalne, rentowe)	299 622,33	3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	20 635,16		Razem	428 266,45	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłacanych w trakcie roku obrotowego	Kwota																					
1	2	3																					
		108 008,96																					
1.	Nagrody jubileuszowe																						
2.	Odprawy (min. emerytalne, rentowe)	299 622,33																					
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	20 635,16																					
	Razem	428 266,45																					
1.16.	inne informacje																						
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																						

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	4 786 744,50		
2	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	89 066,89		
3	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	2 885 899,16		
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	330 607,75		
Suma		8 092 318,30		
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			

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

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Alicja Jurczuk
Data: 2024.04.25 12:30:21
CEST

Alicja Jurczuk – Skarbnik Gminy

.....
(główny księgowy)

2024-04-25

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
GRZEGORZ DREWNIK;
GMINA DĘBIECZYŃ
Data: 2024.04.25 12:30:58 CEST

Grzegorz Drewnik – Wójt Gminy

.....
(kierownik jednostki)