


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
Gmina Nowy Duninów ul.Osiedlowa 1 09-505 NOWY DUNINÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
611015796			16913ACC7DA2DEF1 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	26 089 359,55	28 280 012,80	A Fundusz	24 551 364,47	26 521 938,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 302,50	0,00	A.I Fundusz jednostki	19 909 351,67	26 197 431,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	25 059 942,54	26 894 582,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 642 012,80	324 507,67
A.II.1 Środki trwałe	23 611 811,54	25 942 733,58	A.II.1 Zysk netto (+)	17 572 465,35	8 865 715,94
A.II.1.1 Grunty	1 484 142,58	1 519 553,47	A.II.2 Strata netto (-)	-12 930 452,55	-8 541 208,27
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	7 832,64	7 832,64	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	21 912 480,16	23 297 234,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	51 860,92	373 926,39	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	153 733,88	734 604,80	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 594,00	17 414,75	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 131 391,36	2 434 956,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 448 131,00	951 848,99	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	1 110 276,85	1 049 526,69
A.III Należności długoterminowe	1 021 114,51	1 385 430,23	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	463 110,03	208 924,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	85 247,43	97 650,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	426 629,63	492 321,28

Alina Szymkowiak
(główny księgowy)

2024-04-08
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Krysiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

16913ACC7DA2DEF1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	70 957,91	80 749,49
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	18 876,42	126 521,54
B Aktywa obrotowe	593 396,28	676 882,95	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	22 386,00	17 408,90	D.II.8 Fundusze specjalne	45 455,43	43 358,87
B.I.1 Materiały	22 386,00	17 408,90	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	45 455,43	43 358,87
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	1 021 114,51	1 385 430,23
B.II Należności krótkoterminowe	549 283,43	527 473,64			
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	549 283,43	527 473,64			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 726,85	132 000,41			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 726,85	132 000,41			
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			

Alina Szymkowiak
(główny księgowy)

2024-04-08
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Krysiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

16913ACC7DA2DEF1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	26 682 755,83	28 956 895,75	Suma pasywów	26 682 755,83	28 956 895,75

Alina Szymkowiak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-08

(rok, miesiąc, dzień)

16913ACC7DA2DEF1

Mirosław Krysiak
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina Nowy Duninów
1.2.	siedzibę jednostki
	Nowy Duninów
1.3.	adres jednostki
	Ul. Osiedlowa 1 09-505 Nowy Duninów
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, tworzenie warunków dla racjonalnego i harmonijnego rozwoju gminy oraz warunków dla pełnego uczestnictwa obywateli w życiu wspólnoty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży. 4. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego na koniec roku obrotowego. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 300,00 zł do 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 6. Składniki majątku o wartości: <ol style="list-style-type: none"> a) nie przekraczającej 300,00 zł ewidencjonowane są bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, b) od 300,00 zł do 10.000,00 zł podlegającej odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo – wartościową, c) powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środka trwałe. <p>Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo – wartościowej wg cen nabycia, rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).</p>
5.	inne informacje
	Brak
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
	Informacja wg. załącznika nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste
	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
	Brak danych
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)
	Informacja wg. załącznika nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	648.000,-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,-
c)	powyżej 5 lat
	0,-
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
	322.633,83
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	324.897,70
1.16.	inne informacje
	Brak
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
	3.384.022,76
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Alina Szymkowiak




(główny księgowy)

08.04.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Krysiak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Nowy Duninów ul.Osiedlowa 1 09-505 NOWY DUNINÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6AF039579BF5E069	
611015796				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		28 160 545,97	20 701 272,85
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		331 706,85	257 983,42
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		27 828 839,12	20 443 289,43
B.	Koszty działalności operacyjnej		23 357 195,19	20 776 071,19
B.I.	Amortyzacja		1 613 885,73	1 845 530,41
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 763 171,22	2 232 968,94
B.III.	Usługi obce		4 373 484,93	4 997 823,10
B.IV.	Podatki i opłaty		69 026,31	77 346,12
B.V.	Wynagrodzenia		6 104 785,28	7 087 692,18
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 618 350,15	1 831 266,81
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		453 134,12	523 640,41
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 291 485,49	2 144 553,19
B.X.	Pozostałe obciążenia		69 871,96	35 250,03
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 803 350,78	-74 798,34
D.	Pozostałe przychody operacyjne		42 334,79	315 373,83
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		42 334,79	315 373,83
E.	Pozostałe koszty operacyjne		169 714,96	36 615,12

Alina Szymkowiak
główny księgowy

2024-04-08
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Krysiak
kierownik jednostki

BeSTia

6AF039579BF5E069

Strona 1 z 3


Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.24

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	169 714,96	36 615,12
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 675 970,61	203 960,37
G.	Przychody finansowe	82 940,21	205 047,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	82 940,21	205 047,41
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	116 898,02	84 500,11
H.I.	Odsetki	116 898,02	84 500,11
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 642 012,80	324 507,67
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)	4 642 012,80	324 507,67

Alina Szymkowiak
główny księgowy

2024-04-08
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Krysiak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<p>Gmina Nowy Duninów</p> <p>ul.Osiedlowa 1</p> <p>09-505 NOWY DUNINÓW</p>		<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</p>	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
<p>611015796</p>		<p>1E1201E12E3CFADE</p> 	
		<p>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	19 285 514,07	19 909 351,67
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	44 337 798,10	44 463 821,32
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 573 535,50	17 572 465,35
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	26 287 891,27	22 863 231,72
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	4 297 261,33	3 353 840,43
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	179 110,00	674 283,82
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	43 705 148,48	38 175 741,83
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	10 633 794,19	12 930 452,55
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	28 125 424,22	21 109 620,05
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	4 730 589,07	3 725 099,31
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	22 800,00	48 626,87
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	192 541,00	361 943,05
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	19 909 351,67	26 197 431,16

Alina Szymkowiak
główny księgowy

2024-04-08
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Krysiak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 642 012,80	324 507,67
III.1.	zysk netto (+)	17 572 465,35	8 865 715,94
III.2.	strata netto (-)	-12 930 452,55	-8 541 208,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	24 551 364,47	26 521 938,83

Alina Szymkowiak
główny księgowy

2024-04-08
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Krysiak
kierownik jednostki