


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Nowy Duninów ul.Osiedlowa 1 09-505 NOWY DUNINÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Gmina Nowy Duninów
		Wysłać bez pisma przewodniego 1B986ED7A618E3ED 
Numer identyfikacyjny REGON 000541629	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	25 995 679,72	28 189 268,10	A Fundusz	24 624 137,30	26 552 739,77
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 302,50	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 051 671,95	17 687 023,83
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 966 262,71	26 803 837,87	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 572 465,35	8 865 715,94
A.II.1 Środki trwałe	23 518 131,71	25 851 988,88	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 (-)	0,00	0,00
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	21 818 800,33	23 206 489,47	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	1 773 108,50	2 031 231,70
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	751 993,99	645 801,47
A.III Należności długoterminowe	1 021 114,51	1 385 430,23	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	457 494,86	198 357,67
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	36 090,12	42 151,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	163 648,53	193 880,40

Alina Szymkowiak
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Krysiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

1B986ED7A618E3ED

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	401 566,08	394 703,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	4 926,15	4 140,66
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 926,15	4 140,66
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	381 863,51	266 841,17			
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	381 863,51	266 841,17			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 702,57	127 862,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 702,57	127 862,20			
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)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Krysiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

1B986ED7A618E3ED

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	26 397 245,80	28 583 971,47	Suma pasywów	26 397 245,80	28 583 971,47

Alina Szymkowiak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

1B986ED7A618E3ED

Mirosław Krysiak
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Nowym Duninowie
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
	Nie dotyczy
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 środki 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 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
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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
	178.396,41
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


2024.03.27

Mirosław Krysiak

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Nowy Duninów ul.Osiedlowa 1 09-505 NOWY DUNINÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Nowy Duninów	
Numer identyfikacyjny REGON 000541629		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 4CC687E9AE7A8B29 
			Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 579 374,96	7 051 671,95	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	31 222 015,09	35 755 441,40	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 573 535,50	17 572 465,35	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 212 260,49	14 154 851,80	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 257 109,10	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)	32 749 718,10	25 120 089,52	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 999 238,41	21 038 733,90	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 690 436,84	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	37 242,85	307 629,44	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 051 671,95	17 687 023,83	

Alina Szymkowiak
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień


Mirosław Krysiak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 572 465,35	8 865 715,94
III.1.	zysk netto (+)	17 572 465,35	8 865 715,94
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	24 624 137,30	26 552 739,77

Alina Szymkowiak
główny księgowy

2024-03-26
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			Gmina Nowy Duninów	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 790E597F06EF946A	
000541629				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		27 940 623,17	20 559 510,14
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		27 608 916,32	20 301 526,72
B.	Koszty działalności operacyjnej		10 314 840,60	12 013 025,61
B.I.	Amortyzacja		1 602 433,30	1 842 595,28
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 426 678,40	1 834 432,42
B.III.	Usługi obce		3 846 489,03	4 289 708,95
B.IV.	Podatki i opłaty		68 377,81	76 378,04
B.V.	Wynagrodzenia		2 348 660,35	2 837 088,68
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		492 773,65	565 966,52
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		442 716,60	510 504,49
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		22 170,50	25 564,10
B.X.	Pozostałe obciążenia		64 540,96	30 787,13
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		17 625 782,57	8 546 484,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		42 334,79	266 617,58
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	266 617,58
E.	Pozostałe koszty operacyjne		19 614,13	35 740,12

Alina Szymkowiak
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Krysiak
kierownik jednostki

BeSTia

790E597F06EF946A

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	19 614,13	35 740,12
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	17 648 503,23	8 777 361,99
G.	Przychody finansowe	40 860,14	172 854,06
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	40 860,14	172 854,06
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)	17 572 465,35	8 865 715,94
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)	17 572 465,35	8 865 715,94

Alina Szymkowiak
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Krysiak
kierownik jednostki