

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W RAJGRÓDZIE ul. Warszawska 2A 19-206 Rajgród		BILANS samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Rajgród	
Numer identyfikacyjny REGON 001235627			Wysłać bez pisma przewodniego 8176DC0473F045F4 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	16 585 893,21	15 269 572,82	A Fundusz	16 535 799,15	15 281 100,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	16 732 262,01	15 254 791,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	16 585 893,21	15 269 572,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-196 462,86	26 308,68
A.II.1 Środki trwałe	16 585 893,21	15 269 572,82	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	26 308,68
A.II.1.1 Grunty	1 031 351,74	981 326,74	A.II.2 Strata netto (-)	-196 462,86	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	14 758 526,40	13 589 532,75	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	522 954,04	478 301,20	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	273 061,03	220 412,13	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	332 982,20	380 737,86
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	245 474,12	293 229,78
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 842,80	65 562,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 086,28	14 494,49
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 568,53	73 658,03
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	68 105,13	71 912,58

Jolanta Augustynowicz
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Kostrzewski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8176DC0473F045F4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 819,95	12 008,71
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	282 888,14	392 265,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	23 744,73	24 125,31	D.II.8 Fundusze specjalne	53 051,43	55 593,69
B.I.1 Materiały	23 744,73	24 125,31	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	53 051,43	55 593,69
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	8 000,00	8 000,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	79 508,08	79 508,08
B.II Należności krótkoterminowe	139 257,50	142 198,37			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	90 113,52	106 874,89			
B.II.2 Należności od budżetów	582,45	18 842,44			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	48 561,53	16 481,04			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	117 515,72	225 401,41			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	117 515,72	225 401,41			
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			

Jolanta Augustynowicz
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Kostrzewski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8176DC0473F045F4

Strona 2 z 4

B IV Rozliczenia międzyokresowe	2 370,19	540,00			
Suma aktywów	16 868 781,35	15 661 837,91	Suma pasywów	16 868 781,35	15 661 837,91

Jolanta Augustynowicz
(główny księgowy)


SJO BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

8176DC0473F045F4

Marek Kostrzewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W RAJGRÓDZIE ul. Warszawska 2A 19-206 Rajgród		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Rajgród	
Numer identyfikacyjny REGON 001235627			Wysłać bez pisma przewodniego E8529F203E1D49D5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 670 441,46	1 893 665,89
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 670 441,46	1 893 665,89
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		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 230 913,10	3 242 675,76
B.I.	Amortyzacja		1 348 636,37	1 317 056,39
B.II.	Zużycie materiałów i energii		667 103,88	620 281,08
B.III.	Usługi obce		119 155,08	112 984,31
B.IV.	Podatki i opłaty		96 677,58	95 601,95
B.V.	Wynagrodzenia		802 035,79	890 087,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		185 160,94	194 606,01
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		12 143,46	11 684,40
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	374,62
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 560 471,64	-1 349 009,87
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 362 835,08	1 388 047,39
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 362 835,08	1 388 047,39
E.	Pozostałe koszty operacyjne		10 528,81	21 857,58

Jolanta Augustynowicz
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski
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	10 528,81	21 857,58
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-208 165,37	17 179,94
G.	Przychody finansowe	11 702,51	9 220,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 702,51	9 220,52
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	91,78
H.I.	Odsetki	0,00	63,78
H.II.	Inne	0,00	28,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-196 462,86	26 308,68
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)	-196 462,86	26 308,68

Jolanta Augustynowicz
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski
kierownik jednostki

Jolanta Augustynowicz
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W RAJGRÓDZIE ul. Warszawska 2A 19-206 Rajgród		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Rajgród	
Numer identyfikacyjny REGON 001235627			Wysłać bez pisma przewodniego 6489A0F8D7A71503 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		18 068 377,71	16 732 262,01
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		49 881,14	50 761,00
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	50 761,00
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		49 881,14	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 385 996,84	1 528 231,64
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		30 401,54	196 462,86
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
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		32 774,52	50 025,00
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		1 322 820,78	1 281 743,78
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		16 732 262,01	15 254 791,37

Jolanta Augustynowicz
główny księgowy

2024-04-05
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-196 462,86	26 308,68
III.1.	zysk netto (+)	0,00	26 308,68
III.2.	strata netto (-)	-196 462,86	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	16 535 799,15	15 281 100,05

Jolanta Augustynowicz
główny księgowy

2024-04-05
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	Korekta ze względu na błędne wpisanie stan funduszu na początek okresu.
I.2.1	Strata za rok ubiegły	Pomyłkowo nie wpisano wysokości straty za rok ubiegły.

Jolanta Augustynowicz
główny księgowy

2024-04-05
rok, miesiąc, dzień

Marek Kostrzewski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNE I MIESZKANIOWEJ W RAJGRODZIE
1.2	siedzibę jednostki
	19-206 Rajgród, ul. Warszawska 2A
1.3	adres jednostki
	j.w.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dostawa wody, odbiór i oczyszczanie ścieków, administrowanie komunalnymi zasobami gminy Rajgród, prace zlecone przez gminę o charakterze użyteczności publicznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok kalendarzowy (01.01.2023-31.12.2023)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i Pasywa zakładu wycenia się wg zasad określonych w przepisach rozdziału 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów § 6 i 7 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r. 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 (Dz.U. z 2020 poz. 342) z uwzględnieniem wyboru rozwiązań wynikających z przepisów art.32 ust.1 ustawy i § 6 i 7 rozporządzenia. Aktywa i Pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (w przypadku aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie stanowiące własność samorządu terytorialnego wycenia się w wartości określonej w decyzji. W związku z obowiązkiem ustalania wysokości zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane i umarzone są raz w miesiącu z zastosowaniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. W roku 2023 jest to kwota 10 000,00 zł. Nie umarza się gruntów które zakład posiada w trwałym zarządzie. Pozostałe środki trwałe o wartości od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł. umarzone są jednorazowo i ewidencjonowane są na koncie 013. Dla środków trwałych o wartości poniżej 1 000,00 zł. prowadzona jest ewidencja ilościowa. Zapasy w bilansie wykazuje się w cenach zakupu pomniejszonych o odliczony podatek VAT. W zakładzie zapasy stanowią materiały znajdujące się w magazynach zakładu tj. paliwo w pojazdach i dystrybutorze, materiały do przyłączy wodociągowych oraz materiały do konserwacji oświetlenia ulicznego. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Zakład prowadzi szczegółową ewidencję obrotu materiałami.</p> <p>Należności długoterminowe, krótkoterminowe oraz roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące. Aktualizacji odpisów aktualizujących należności dokonuje się na koniec roku analizując wszystkie zmiany jakie zaszły na kontach dłużników. Odpis aktualizujący tworzy się indywidualnie dla każdego dłużnika uwzględniając stopień prawdopodobieństwa spłaty zadłużenia. Każdy przypadek niezapłaconej należności rozpatrywany jest indywidualnie. Przed dokonaniem odpisu bierze się pod uwagę: przyczynę zwłoki w zapłacie przez dłużnika, czas zalegania z zapłatą, sytuację finansową i życiową dłużnika, sprawdzenie czy dłużnik został skierowany na drogę postępowania sądowego i komorniczego. W przypadku gdy dłużnik rozpoczął spłatę zaległości po zasądzeniu wyroku odpis nie jest tworzony. Odpisu nie tworzy się również gdy dłużnik dokonał wpłaty po zasądzeniu wyroku i zostało to stwierdzone przed sporządzeniem sprawozdania rocznego RB-30s. Jeśli kontrahent w ciągu roku od dnia zasądzenia wyroku nie wnosi żadnych opłat zakład aktualizuje należność do wysokości wyroku uwzględniając należne odsetki od zasądzonych należności. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej. W roku 2023 rozwiązano rezerwę na należności w wysokości 8 961,71zł. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2023r. wynoszą 540,00 zł. i dotyczą ubezpieczenia samochodu Mercedes , którego termin zapłaty przypada na 11.01.2024r.</p>
5.	inne informacje
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
	(tabela 1-4 i 7)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Zakład nie posiada aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych W roku 2023 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
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 W zakładzie nie występują środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i inne.

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występują papiery wartościowe w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe.
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)
	Dane z ewidencji konta 290 wg tabeli nr 5.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwę w wysokości 8 000,00zł. na poczet przyszłych wydatków w związku z nieotrzymaniem faktury za remont samochodu w roku 2022.
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
	Koszty pracownicze za 2023 rok wyniosły 1 084 693,01 zł.
1.16	inne informacje
	Wzajemne rozliczenia (tabela nr 6).
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

	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p>Przychody:</p> <ul style="list-style-type: none"> • sprzedaż samochodu ciężarowego i kontenera na odpady – 15 654,47zł., • korekta podatku VAT za 2022 – 1 244,02 zł., • nadwyżka paliwa w dystrybutorze – 1 488,03 zł., • równowartość odpisów amortyzacyjnych – 1 281 743,78zł. <p>Koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> • należności i odsetki przeterminowane – 14 746,14 zł.
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

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 Jolanta Anguścik

27.03.2024r.
 (dzień, miesiąc, rok)

INSPEKTOR
 Zdzisław Jędrzejak
[Signature]
 (kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej środków trwałych 2023 (Tabela nr 1)

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Przychody	Przemieszczenia	Zbycie		Likwidacja	Inne zmniejszenia			
									4		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Budynki	86 865,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 865,25
2	Budowle	29 746 996,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 746 996,99
3	Kotły, maszyny energetyczne	110 082,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 082,61
4	Maszyny, urządzenia, ogólnego zastosowania	50 495,04	50 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 256,04
5	Maszyna, urządzenia, aparaty specjalne	180 056,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 056,47
6	Urządzenia techniczne	801 300,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	801 300,13
7	Środki transportowe	1 070 713,04	0,00	0,00	0,00	0,00	51 926,40	0,00	0,00	0,00	1 018 786,64
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	17 830,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 830,08
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	32 064 339,61	50 761,00	0,00	0,00	0,00	51 926,40	0,00	0,00	51 926,40	32 063 174,21

Handwritten signature and stamp

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych rok 2023 (Tabela Nr 2)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenia i umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku	Wartość netto składników majątku		
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Budynki	78 031,22	0,00	524,19	0,00	524,19	0,00	78 555,41	8 834,03	8 309,84
2	Budowie	14 997 304,62	0,00	1 168 469,46	0,00	1 168 469,46	0,00	16 165 774,08	14 749 692,37	13 581 222,91
3	Kotły, maszyny energetyczne	29 534,36	0,00	6 447,00	0,00	6 447,00	0,00	35 981,36	80 548,25	74 101,25
4	Maszyny, urządzenia, ogólnego zastosowania	50 495,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 495,04	0,00	50 761,00
5	Maszyna, urządzenia, aparaty specjalne	150 053,06	0,00	10 147,41	0,00	10 147,41	0,00	160 200,47	30 003,41	19 856,00
6	Urządzenia techniczne	388 897,75	0,00	78 819,43	0,00	78 819,43	0,00	467 717,18	412 402,38	333 582,95
7	Środki transportowe	797 652,01	0,00	52 648,90	0,00	52 648,90	51 926,40	798 374,51	273 061,03	220 412,13
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	17 830,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 830,08	0,00	0,00
	Wartość umorzenia środków trwałych ogółem	16 509 798,14	0,00	1 317 056,39	0,00	1 317 056,39	51 926,40	17 774 928,13	15 554 541,47	14 288 246,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Augustynowicz

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych 2023 (Tabela nr 3)

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Programy komputerowe	19 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	19 000,00
2	...										
3										
4											
5											
6											
7											
8											
	Wartość ogółem	19 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	19 000,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Augustynowicz

Zmiana wartości umorzenia WNIP rok 2023 (Tabela Nr 4)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku	Wartość netto składników majątku	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Programy komputerowe	19 000,00	0	0	0	0	0	19 000 zł	0	0
2.										
3.										
4.										
5.										
6.										
	Wartość umorzenia WNIP-ogółem	19 000,00	0	0	0	0	0	19 000 zł	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Augustynowicz

Odpisy aktualizujące wartość należności 2023 (Tabela nr 5)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia -- razem (5+6)	
1	Z tytułu usług oraz najmu lokali będących w zarządzie zakładu	38 932,66	0,00	0,00	8 961,71	8 961,71	29 970,95
2	...					0,00	0,00
3	...					0,00	0,00
4	...					0,00	0,00
5	...					0,00	0,00
6	...					0,00	0,00
7	...					0,00	0,00
8	Ogółem	38 932,66	0,00	0,00	8 961,71	8 961,71	29 970,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Augustynowicz



Wzajemne rozliczenia między jednostkami gminy Rajgród w 2023r. (Tabela nr 6)

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Pozycja w Bilansie	Rozrachunki			Kwota w złotych
				Pozycja w rachunku zysków i strat jednostki	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu		
1.	Urząd Miejski w Rajgrodzie	1. Podatek od nieruchomości		B.IV.		35 401,00 zł	
		2. Opłata śmieciowa		B.IV.		1 379,04 zł	
		3. Opłata za trwałe zarząd		B.IV.		2 460,17 zł	
		4. Podatek od środków transportowych		B.IV.		1 783,00 zł	
2.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rajgrodzie	5. Przychody ze sprzedaży usług		A.I.		525 875,34 zł	
		6. Należności rozliczenie energii cieplnej	B.II.1.			2 380,00 zł	
		7. Przekazane środki trwałe-grunty			I.2.6.	50 025,00 zł	
		8. Dotacja celowa			I.1.4.	50 761,00 zł	
		1. Przychody ze sprzedaży usług		A.I.		9 656,83 zł	
		1. Przychody ze sprzedaży usług		A.I.		1 314,14 zł	
		1. Przychody ze sprzedaży usług		A.I.		26 921,48 zł	
		2. Należności z tytułu dostaw i usług	B.II.1			1 827,12 zł	
3.	Szkoła Podstawowa w Rydzewie						
4.	Dom Kultury w Rajgrodzie						

Wykaz gruntów będących w trwałym zarządzie 2023 (Tabela nr 7)

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	
1.	dz. Nr 841/1, Rajgród przy ul. F. Zabielskiego	pow. 0,0041ha wartość 1189,00 zł.	1 189,00	0	0	1 189,00	
2.	dz. Nr 876, Rajgród przy ul. Warszawskiej 11A	pow. 71ha wartość 68759,00 zł.	68 759,00	0	0	68 759,00	
3.	dz. Nr 904/1, Rajgród przy ul. Warszawskiej 2A	pow. 0,1602ha wartość 46458,00 zł.	46 458,00	0	0	46 458,00	
4.	dz. Nr 905/1, Rajgród przy ul. Warszawskiej 2A	pow. 0,0431ha wartość 12499,00	12 499,00	0	0	12 499,00	
5.	dz. Nr 908/4 Rajgród przy ul. Warszawskiej 2A	pow. 1,5546ha wartość 450834,00 zł.	450 834,00	0	50025	400 809,00	
6.	dz. Nr 946 Rajgród przy ul. Warszawskiej 2A	pow. 0,1302 wartość 37758,00 zł.	37 758,00	0	0	37 758,00	
7.	dz. Nr 947 Rajgród przy ul. Warszawskiej 2A	pow. 0,2212ha wartość 64148,00 zł.	64 148,00	0	0	64 148,00	
8.	dz. Nr 2435/1 Rajgród przy ul. Podchoinki 5A	pow. 0,5519ha wartość 160460,00 zł.	160 460,00	0	0	160 460,00	
9.	dz. Nr 2435/3 Rajgród przy ul. Podchoinki 5A	pow. 0,0490ha wartość 130461,00 zł.	130 461,00	0	0	130 461,00	
10.	dz. Nr 1032 Rajgród przy ul. Rajgradzik 4	udział 85152/215200 w pow. 0,1278ha wartość 16865,00 zł.	16 865,00	0	0	16 865,00	
11.	dz. Nr 98/4, 69/6 Biebrza nieruchomości zabudowana	pow. 2,0211ha wartość 1353,74 zł.	41 920,74	0	0	41 920,74	
			1 031 351,74	0,00	50 025,00	981 326,74	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jołanta Augustyniowicz

