

ZARZĄDZENIE NR 15/24
BURMISTRZA RAJGRODU
z dnia 21 czerwca 2024 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2023 Domu Kultury w Rajgrodzie.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609, poz. 721) oraz na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2024 poz.619) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizacji i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024, poz. 87) zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Domu Kultury w Rajgrodzie za rok 2023.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z:

- bilansu – załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- rachunku zysków i strat – załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia
- zestawienie zmian funduszu jednostki - załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia
- informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023r. – załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Rajgrodu
/-/
Adrian Arasimowicz

*Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 15/24
Burmistrza Rajgrodu
z dnia 21 czerwca 2024r.*

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Kultury w Rajgrodzie ul. Szkolna 24, 19-206 Rajgród | | BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | | Adresat Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 Rajgród | |
|--|-------------------------------|---|---|---|-------------------------------|
| AKTYWA | Stan na dzień kończący | Stan na dzień kończący | PASYWA | Stan na dzień kończący | Stan na dzień kończący |
| | rok poprzedni 2022 | rok bieżący 2023 | | rok poprzedni 2022 | rok bieżący 2023 |
| A. Aktywa trwałe | 13 019,08 | 24 260,81 | A. Fundusz | 42 545,89 | 236 935,17 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 44 522,36 | 42 559,25 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 13 019,08 | 24 260,81 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -1 976,47 | 194 375,92 |
| 1. Środki trwałe | 13 019,08 | 24 260,81 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 194 375,92 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -1 976,47 | 0,00 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 13 019,08 | 24 260,81 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|-------------|-------------|--|----------|----------|
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 768,28 | 1 826,18 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 1 768,28 | 1 826,18 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 0,00 | 0,00 | 7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 5 575,31 | 6 213,91 | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 5 575,31 | 6 213,91 | | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------------------|
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 25 719,78 | 208 286,63 | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Suma aktywów | 44 314,17 | 238 761,35 | Suma pasywów | 44 314,17 | 238 761,35 |

Burmistrz Rajgradu

/-/

Adrian Arasimowicz

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 15/24
Burmistrza Rajgrodu
z dnia 21 czerwca 2024r.

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | Adresat | |
|---|--|---|-----------------------------|
| Dom Kultury w Rajgrodzie ul. Szkolna 24 19-206 Rajgród | | Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 Rajgród | |
| | | Stan na koniec roku 2022 | Stan na koniec roku 2023 |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 624 540,00 | 897 059,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 0,00 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 624 540,00 | 897 059,00 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 1 214 320,97 | 1 429 348,92 |
| I. Amortyzacja | | 979,92 | 1 959,86 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 496 816,55 | 559 756,38 |
| III. Usługi obce | | 94 099,00 | 94 888,53 |
| IV. Podatki i opłaty | | 18 809,24 | 92 564,63 |
| V. Wynagrodzenia | | 495 485,15 | 558 711,71 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 105 023,68 | 114 507,21 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 2 976,40 | 6 960,60 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | | 131,03 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -589 780,97 | -532 289,92 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 588 417,50 | 726 762,84 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | | 10 000,00 | 19 601,35 |
| III. Inne przychody operacyjne | | 578 417,50 | 707 161,49 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -1 363,47 | 194 472,92 |
| G. Przychody finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne | | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | | 613,00 | 97,00 |
| I. Odsetki | | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|------------------|-------------------|
| II. Inne | 613,00 | 97,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 976,47 | 194 375,92 |
| 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) | -1 976,47 | 194 375,92 |

Burmistrz Rajgrodu

/-/

Adrian Arasimowicz

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 15/24
Burmistrza Rajgrodu
z dnia 21 czerwca 2024r.

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 r. | Adresat | |
|---|--|---|------------------------------------|
| Dom Kultury w Rajgrodzie ul. Szkolna 24 19-206 Rajgród | | Gmina Rajgród ul. Warszawska 32 19-206 Rajgród | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego 2022 | Stan na koniec roku bieżącego 2023 |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 44 522,36 | 42 559,25 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0,00 | 0,00 |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | 0,00 | 0,00 |
| 1.10. Inne zwiększenia | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | 0,00 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 44 522,36 | 42 559,25 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | -1 976,47 | 194 375,92 |
| 1. zysk netto (+) | | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | | 42 545,89 | 236 935,17 |

Burmistrz Rajgrodu
/-/
Adrian Arasimowicz

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | <i>Dom Kultury w Rajgrodzie</i> |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | <i>Ul. Szkolna 24,19-206 Rajgród</i> |
| 1.3 | adres jednostki |
| | <i>Ul. Szkolna 24,19-206 Rajgród</i> |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <p>Podstawowym celem Domu Kultury jest pozyskiwanie i przygotowywanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze, oraz współtworzenia jej wartości.</p> <p>1. Do zakresu działania Domu Kultury należy w szczególności:</p> <p>- edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę, - integrowanie społeczności lokalnych poprzez współtworzenie warunków do kultywowania i rozwijania narodowych, etnicznych, regionalnych, środowiskowych wartości kulturowych,- tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowania wiedzą i sztuką.- tworzenie warunków dla rozwoju folkloru i rękodzieła ludowego,- rozbudzanie i wspomaganie społecznej aktywności kulturalnej,- inicjowanie i promowanie innowacyjnych form uczestnictwa w kulturze,- stymulowanie i wspomaganie samoorganizacji ruchu kulturalnego,- prowadzenie działalności instruktażowej – metodycznej, konsultacji i poradnictwa dla animatorów kultury w zakresie zadań, o których mowa w pkt 1-7,- współdziałanie z instytucjami, organizacjami i stowarzyszeniami o podobnych celach i zadaniach w kraju i za granicą,- działalność wydawnicza, poligraficzna, fotograficzna, filmowa, plastyczna,- sprzedaż dzieł sztuki i artykułów użytku kulturalnego,- wypożyczalnia kostiumów, rekwizytów, sprzętu technicznego,- świadczenie usług gastronomicznych, w tym cateringowych.</p> |

| | |
|------------|--|
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | za rok 2023 (od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.) |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Przyjęte przez jednostkę zasady (polityki) rachunkowości w szczególności odnoszą się do: 1. obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów,, 2. ustalanie wyniku finansowego, |
| 5. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | Powyższe informacje zostały zawarte w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 1,2,3,4 |
| 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 |
| | Powyższe informacje zostały zawarte w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 1,2,3,4 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi |
| | Nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Powyższe informacje zostały zawarte w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 1,2,3,4 |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystie |
| | 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. | 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. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej dotyczą przede wszystkim: |
| | <ul style="list-style-type: none"> • Wynagrodzeń pracowników |
| 1.16. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 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 |

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

Burmistrz Rajgrodu
/-/
Adrian Arasimowicz

Tabela nr 3. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13) | |
|-----|---|--|-------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|---|-----------|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) | | |
| 1 | Grunty | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 13 999,00 | 13 201,59 | | | | 13 201,59 | | | | | | | 27 200,59 |
| 4 | Środki transportu | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------|-----------|------|------|------|-----------|------|------|------|------|------|-----------|
| 5 | Inne środki trwałe (pozostałe) | 45 750,61 | 10 280,00 | | | | 10 280,00 | | | | | 0,00 | 56 030,61 |
| 6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem | 59 749,61 | 23 481,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 481,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 83 231,20 |

Tabela nr 4. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13) | |
|-----|---|--|-------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|---|----------|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) | | |
| 1 | Grunty | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 979,92 | 1 959,86 | | | | 1 959,86 | | | | | | 0,00 | 2 939,78 |
| 4 | Środki transportu | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |

