


**REFERAT BIURO RADY
MIEJSKIEJ
Urzędu Miejskiego
w Kolbuszowej**

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kolbuszowa ul. Obrońców Pokoju 21 36-100 Kolbuszowa NIP 814 15 72 232 | Wpłynęło dnia <u>23.04.24</u> BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie Wysłać bez pisma przewodniego 1B56DE451578ADDD  |
|---|---|---|

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwale | 241 395 920,67 | 261 134 541,31 | A Fundusz | 234 363 221,58 | 258 663 605,50 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 564 527,37 | 299 390,53 | A.I Fundusz jednostki | 211 933 307,23 | 227 233 568,67 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwale | 238 315 049,36 | 255 342 935,84 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 22 429 914,35 | 31 430 036,83 |
| A.II.1 Środki trwale | 228 167 627,55 | 247 231 367,49 | A.II.1 Zysk netto (+) | 105 876 529,39 | 101 186 161,38 |
| A.II.1.1 Grunty | 25 578 981,42 | 27 398 823,47 | A.II.2 Strata netto (-) | -83 446 615,04 | -69 756 124,55 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 5 768 339,00 | 5 314 739,59 | 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 | 187 230 202,39 | 205 502 223,93 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 13 981 645,89 | 13 188 157,18 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 1 228 566,67 | 1 015 856,31 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwale | 148 231,18 | 126 306,60 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 13 757 722,89 | 9 383 850,88 |
| A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje) | 10 147 421,81 | 8 111 568,35 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 12 370 266,20 | 8 063 454,74 |
| A.III Należności długoterminowe | 49 343,94 | 25 214,94 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 5 998 524,75 | 1 123 794,95 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 2 467 000,00 | 5 467 000,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 231 808,20 | 250 801,45 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 2 467 000,00 | 5 467 000,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 079 830,98 | 1 195 315,57 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 2 308 268,77 | 2 596 098,95 |

Jacek Mroczek
(główny księgowy)

2024-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

Jan Zuba
(kierownik jednostki)

BeSTia

1B56DE451578ADDD

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 56 330,86 | 225 475,57 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 214 937,03 | 282 198,79 |
| B Aktywa obrotowe | 6 725 023,80 | 6 912 915,07 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 486 041,70 | 422 151,57 |
| B.I Zapasy | 12 219,03 | 71 908,48 | D.II.8 Fundusze specjalne | 1 994 523,91 | 1 967 617,89 |
| B.I.1 Materiały | 7 161,95 | 7 354,26 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 1 994 523,91 | 1 967 617,89 |
| 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 | 5 057,08 | 64 554,22 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 1 387 456,69 | 1 320 396,14 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 4 979 945,94 | 5 085 067,38 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 53 102,64 | 2 863,42 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 31 072,39 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 47 600,00 | 54 100,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 4 848 170,91 | 5 028 103,96 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 732 858,83 | 1 755 939,21 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 2 005,79 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 712 954,68 | 1 737 801,11 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 19 904,15 | 16 132,31 | | | |
| 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 | | | |

Jacek Mroczek
(główny księgowy)

2024-04-19
(rok, miesiąc, dzień)
1B56DE451578ADDD

Jan Zuba
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 248 120 944,47 | 268 047 456,38 | Suma pasywów | 248 120 944,47 | 268 047 456,38 |

 Jacek Mroczek
 (główny księgowy)

 2024-04-19
 (rok, miesiąc, dzień)

 Jan Zuba
 (kierownik jednostki)

BeSTia


1B56DE451578ADDD

Jacek Mroczek
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-19
(rok, miesiąc, dzień)
1B56DE451578ADDD

Jan Zuba
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---|--|---|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KOLBUSZOWA Gmina Kolbuszowa ul. Obronców Pokoju 21 36-100 Kolbuszowa tel. 17 22 72 939 NIP 576 0232 | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 690581666 | | sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | | Wysłać bez pisma przewodniego F4820C66C9197786  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 148 897 415,12 | | 155 072 144,24 | |
| 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 | | 241 495,75 | | 3 672 592,68 | |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 0,00 | | 0,00 | |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 148 655 919,37 | | 151 399 551,56 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 124 380 167,53 | | 119 646 255,91 | |
| B.I. Amortyzacja | | 10 050 885,41 | | 7 693 113,03 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | | 6 647 373,02 | | 9 180 106,94 | |
| B.III. Usługi obce | | 15 348 073,53 | | 18 311 958,49 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | | 538 751,31 | | 791 330,86 | |
| B.V. Wynagrodzenia | | 43 489 374,42 | | 50 743 283,99 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 10 846 851,32 | | 12 473 264,90 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 256 872,05 | | 301 974,69 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 204 333,50 | | 3 047 370,30 | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 36 841 205,92 | | 16 999 214,55 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | | 156 447,05 | | 104 638,16 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | 24 517 247,59 | | 35 425 888,33 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 44 396,77 | | 186 947,94 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | | 0,00 | |
| D.II. Dotacje | | 0,00 | | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | | 44 396,77 | | 186 947,94 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 265 336,46 | | 1 145 805,40 | |

Jacek Mroczek
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

Jan Zuba
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 | 265 336,46 | 1 145 805,40 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 24 296 307,90 | 34 467 030,87 |
| G. | Przychody finansowe | 792 519,96 | 454 531,22 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 792 519,96 | 454 531,22 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 2 658 913,51 | 3 491 525,26 |
| H.I. | Odsetki | 2 658 913,51 | 3 491 525,26 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 22 429 914,35 | 31 430 036,83 |
| 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) | 22 429 914,35 | 31 430 036,83 |
| | | | |

 Jacek Mroczek
 główny księgowy


 2024-04-19
 rok, miesiąc, dzień

 Jan Zuba
 kierownik jednostki

Jacek Mroczek
główny księgowy

2024-04-19
rok, miesiąc, dzień

Jan Zuba
kierownik jednostki

| | | | | | |
|---|--|--|--|---|----------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kolbuszowa ul. Obrońców Pokoju 21 36-100 KOLBUSZOWA tel. 17 741 10 10 NIP 611 016-232 | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 690581666 | | sporządzone na dzień 31-12-2023 r. | | Wysłać bez pisma przewodniego FFE951249ECE9231 | |
| | | | |  | |
| | | | | Stan na koniec roku poprzedniego | |
| | | | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | | 167 682 534,49 | 211 933 307,23 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | | 331 279 210,97 | 303 178 191,32 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | 111 683 575,44 | 105 876 529,39 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | | | 172 651 256,96 | 161 573 953,77 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | | | 42 509 915,78 | 30 198 884,47 |
| 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 | | | 4 156 195,83 | 2 836 645,88 |
| 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 | | | 278 266,96 | 2 692 177,81 |
| I.2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | | 286 997 152,79 | 287 877 929,88 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | | | 80 251 398,38 | 83 446 615,04 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | | | 150 816 437,65 | 155 003 506,41 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | | | 55 297 135,52 | 43 412 447,75 |
| 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 | | | 347 205,53 | 1 084 097,00 |
| 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 | | | 284 975,71 | 4 931 263,68 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | | 211 933 307,23 | 227 233 568,67 |

Jacek Mroczek
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Jan Zuba
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 22 429 914,35 | 31 430 036,83 |
| III.1. | zysk netto (+) | 105 876 529,39 | 101 186 161,38 |
| III.2. | strata netto (-) | -83 446 615,04 | -69 756 124,55 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 234 363 221,58 | 258 663 605,50 |
| | | | |

Jacek Mroczek
główny księgowy


2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Jan Zuba
kierownik jednostki

Jacek Mroczek
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Jan Zuba
kierownik jednostki

| | | |
|--|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>GMINA KOLBUSZOWA ul. Obrońców Pokoju 21 36-100 Kolbuszowa tel. 17 22 71 333, fax 17 22 72 939 NIP 814-15-76-232 ul. Obrońców Pokoju 21 36-100 KOLBUSZOWA</p> | <p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p> | <p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>690581666</p> | | <p>678165F8AE965AEA</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 | 821 594,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jacek Mroczek
 (główny księgowy)

2024.04.23
 rok mies. dzień

Jan Zuba
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jacek Mroczek
(główny księgowy)

2024.04.23
rok mies. dzień

Jan Zuba
(kierownik jednostki)

I. INFORMACJA DODATKOWA

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1 nazwę jednostki

Gmina Kolbuszowa

1.2. siedzibę jednostki

ul. Obrońców Pokoju 21, 36-100 Kolbuszowa

1.3. adres jednostki

ul. Obrońców Pokoju, 36-100 Kolbuszowa

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki

Gmina Kolbuszowa jako jednostka samorządu terytorialnego realizuje zadania przewidziane ustawą. Podstawą powołania jednostki jest ustawa z dnia 8 marca 1990 r. samorządzie gminnym.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 roku

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne,

Tak, dane łączne składają się z danych jednostek budżetowych Gminy Kolbuszowa:

- Urząd Miejski w Kolbuszowej,
- Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
- Środowiskowy Dom Samopomocy,
- Zespół Oświatowy Miasta i Gminy Kolbuszowa,
- Przedszkole Publiczne Nr 1 w Kolbuszowej,
- Przedszkole Publiczne Nr 2 w Kolbuszowej,
- Przedszkole Publiczne Nr 3 w Kolbuszowej,
- Przedszkole Publiczne w Kolbuszowej Dolnej,
- Przedszkole Publiczne w Kolbuszowej Górnej,
- Publiczne Przedszkole w Widelce,
- Zespół Szkół Specjalnych w Kolbuszowej Dolnej,
- Szkoła Podstawowa w im. Królowej Jadwigi w Widelce,
- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kupnie,
- Szkoła Podstawowa Nr 2 im. K.K. Baczyńskiego w Kolbuszowej,
- Szkoła Podstawowa nr 1 im. Henryka Sienkiewicza w Kolbuszowej,
- Szkoła Podstawowa im. A. Jadacha w Zarębkach,
- Szkoła Podstawowa im. kpt. Józefa Batoiego w Weryni,
- Szkoła Podstawowa im. Janka Zawiszy w Przedborzu,
- Szkoła Podstawowa im. Szarych Szeregów w Kolbuszowej Górnej,
- Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Domatkowie,
- Szkoła Podstawowa im. Polskich Noblistów w Bukowcu.

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Gminę Kolbuszowa w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Metody wyceny aktywów i pasywów

W roku obrotowym 2021 stosowano metody wynikające z ustawy z dnia 29 września o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów 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 (Dz. U. z 2020 poz. 342 j.t.)

Do przychodów urzędu jednostki samorządu terytorialnego zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji.
4. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne amortyzowane i umarzane są jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.
7. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania, a jej zakończenie – w ostatnim dniu miesiąca, w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, lub stwierdzenia jego niedoboru.
8. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:
 - a) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - b) odzież i umundurowanie,

c) meble i dywany,

d) sprzęt i wyposażenie jednostek OSP,

e) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, oraz części II ust. 3 i 4.1 instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowych – Zarządzenie Nr 304/10 Burmistrza Kolbuszowej z dnia 31.08.2010, zmienionego Zarządzeniem nr 41a/18 z dnia 25 stycznia 2018 r., dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu, w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

9. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

10. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

11. Odpisów aktualizacyjnych należności dokonuje się na dzień 31 grudnia, stosując przepisy art. 35 ustawy o rachunkowości uwzględniając prawdopodobieństwa ich zapłaty.

12. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

13. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

14. W związku z tym, że jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę umarzania i amortyzowania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednorazowo za okres całego roku to cena zakupu składnika aktywów, obejmująca kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do użytkowania lub wprowadzania do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzania do obrotu, a obniżona o rabaty, opusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski.

15. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny – jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

16. Jednostka- kierując się zasadą istotności – odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

17. Zasady i częstotliwość inwentaryzacji środków pieniężnych, należności i składników majątkowych określa szczegółowo „Instrukcja Inwentaryzacyjna”, wprowadzona Zarządzeniem Burmistrza Kolbuszowej.

5. *inne informacje*

-

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. *szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajów środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 Nr 1. Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwy grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11) |
|-----|---|---|----------------------------------|-----------------------|---|---|-----------------------------------|--------------|--------------|---|--|
| | | | Przychody | Przemieszczenie | 4 | | 5 | 6 | 7 | | |
| 1 | A.I. Wartości niematerialne i prawne | 2 140 632,37 | 95 204,24 | - | - | 99 209,26 | - | 78 034,02 | - | 78 034,02 | 2 161 807,61 |
| 2. | A.II. Rzeczowe aktywa trwałe | 341 497 637,85 | 223 699,78 | 31 817 463,81 | - | 32 041 163,59 | - | 4 408 241,48 | 1 084 097,00 | 5 492 338,48 | 368 647 232,46 |
| 2.1 | A.II.1.1. Grunty | 25 601 883,10 | - | 2 921 493,40 | - | 2 921 493,40 | - | 1 092 825,41 | - | 1 092 825,41 | 27 430 551,09 |
| 2.2 | A.II.1.2. Budyunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 294 420 349,80 | 163 699,78 | 27 950 245,52 | - | 28 113 945,30 | - | 2 789 574,78 | 1 057 283,00 | 3 846 857,78 | 318 687 437,32 |
| 2.3 | A.II.1.3. Urządzenie techniczne maszyny | 17 532 663,85 | 60 000,00 | 702 436,61 | - | 762 436,61 | - | 386 681,29 | 26 814,00 | 413 495,29 | 17 881 605,17 |
| 2.4 | A.II.1.4. Środki transportu | 2 769 414,75 | - | 74 090,00 | - | 74 090,00 | - | - | - | - | 3 444 274,25 |
| 2.5 | A.II.1.5. Inne środki trwałe | 1 173 326,35 | - | 169 198,28 | - | 169 198,28 | - | 139 160,00 | - | 139 160,00 | 1 203 364,63 |
| | | | | Kolbuszowa 19.04.2024 | | | | | | stan na 31.12.2023 | |

Tabela Nr 1. Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwy grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umoruszenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umoruszenia + 15 + 16 | Zmniejszenie umoruszenia (14) | Umoruszenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18) | Wartość netto składników aktywów | |
|-----|---|--|-------------------------------------|-----------------------------|-----------|--|-------------------------------|---|---|--|
| | | | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3 - 13) | stan na koniec roku obrotowego (12 - 19) |
| 1 | 2 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | A.I. Wartości niematerialne i prawne | 1 575 605,00 | - | 285 546,18 | - | 285 546,18 | - | 1 862 417,08 | 564 527,37 | 299 390,53 |
| 2. | A.II. Rzeczowe aktywa trwałe | 113 951 312,92 | - | 10 726 832,29 | 27 138,64 | 10 753 970,93 | 3 289 057,53 | 121 194 294,73 | 228 167 627,55 | 247 231 367,49 |
| 2.1 | A.II.1.1. Grunty | 22 901,68 | - | 8 825,94 | - | 8 825,94 | - | 31 727,62 | 25 578 981,42 | 27 398 823,47 |
| 2.2 | A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 107 201 459,30 | - | 8 888 626,58 | 27 138,64 | 8 915 765,22 | 2 940 871,01 | 113 176 353,51 | 187 230 202,39 | 205 502 223,93 |
| 2.3 | A.II.1.3. Urządzenie techniczne maszyn | 3 551 017,96 | - | 1 490 616,55 | - | 1 490 616,55 | 348 186,52 | 4 693 447,99 | 13 981 645,89 | 13 188 157,18 |
| 2.4 | A.II.1.4. Środki transportu | 2 150 838,81 | - | 286 800,36 | - | 286 800,36 | - | 2 215 707,58 | 1 228 566,67 | 1 015 856,31 |
| 2.5 | A.II.1.5. Inne środki trwałe | 1 025 095,17 | - | 51 962,86 | - | 51 962,86 | - | 1 077 058,03 | 148 231,18 | 126 306,60 |

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 wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| Tabela nr 2. Grunty w wieczystym użytkowaniu | | | | | | |
|--|------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|-------------------|--|
| Lp. | Treść | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6) |
| | | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | spółdzielnie i zakłady | Powierzchnia (m ²) | 166 922,00 | | 15 714,00 | 151 208,00 |
| | | Wartość (zł) | 4 754 493,00 | | 453 599,00 | 4 300 894,00 |
| 2 | osoby fizyczne | Powierzchnia (m ²) | 72 700,00 | | | 72 700,00 |
| | | Wartość (zł) | 1 013 846,00 | | | 1 013 846,00 |
| Razem powierzchnia (m2) | | | 239 622,00 | | 15 714,00 | 223 908,00 |
| Razem wartość (zł) | | | 5 768 339,00 | | 453 599,00 | 5 314 740,00 |
| | | | | stan na 31.12.2023 | | |
| Kolbuszowa, 19.04.2024 | | | | | | |

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

Tabela nr 3. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

| Lp. | Grupa według KST | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 (3 + 4 - 5) |
|-----|-------------------------|---|----------------------------------|--------------|---|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | 487 zespoły komputerowe | 195 802,15 | - | - | 195 802,15 |
| | 310 | 14 881,94 | - | - | 14 881,94 |
| | 744 | 439 318,00 | - | - | 439 318,00 |
| | 220 | 4 000,00 | - | - | 4 000,00 |
| | 803 | 20 172,09 | - | - | 9 000,00 |

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Gmina Kolbuszowa posiada 2 467 udziałów po 1.000 zł - łącznie na wartość 2 467 000,00 zł (Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o.) oraz 60 000 udziałów o wartości nominalnej po 50,00 zł – łączna wartość 3 000 000,00 zł (SIM KZN Ziemi Podkarpackiej Sp. z o. o.)

1.7. dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego

Tabela Nr 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--|-------------------|-------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązane | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Dochody budżetowe-podatki i opłaty | 764 052,47 | 166 418,33 | 0,00 | 0,00 | 930 470,80 |
| 2. | Dochody budżetowe, umowy cywilno-prawne, mandaty | 169 541,27 | 111 122,80 | 0,00 | 0,00 | 280 664,07 |
| 3. | Pozostałe należności | 4 763 862,83 | 545 120,67 | 128 515,06 | | 5 180 468,44 |
| | RAZEM: | 5 697 456,57 | 822 661,80 | 128 515,06 | 0,00 | 6 391 603,31 |

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie występują

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłat:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

kredyty i pożyczki – 5 914 493,10 zł

b) powyżej 3 do 5 lat

kredyty i pożyczki – 1 967 011,56 zł

c) powyżej 5 lat

kredyty i pożyczki – 41 824 898,83 zł

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

Brak danych

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12. łączną kwotę zabezpieczeń warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

łączna kwota zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń – 821 594,00 zł

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. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłacona środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - 2 815 170,92 zł

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

Konto 080 – BO. – 10 147 421,81 zł , Zwiększenia -25 586 568,79 zł, Zmniejszenia – 27 622 422,25 zł, BZ. 8 111 568,35 zł

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

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

-

SKARBNIK KOLBUSZOWEJ

Główny księgowy

Jacek Mroczek

2024-04-19.
rok-miesiąc-dzień

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ

Jan Ziuba

Kierownik jednostki

GMINA KOLBUSZOWA
 ul. Obrońców Pokoju 21
 36-100 Kolbuszowa
 tel. 17 22 71 333, fax 17 22 72 939
 NIP 814-15-76-232

BILANS
 na dzień 31.12.2023 r.

Regionalna Izba Obrachunkowa
 w Rzeszowie

Numer identyfikacyjny REGON

INSTYTUCJE KULTURY

wysłać bez pisma przewodniego

| poz. uor | AKTYWA | Stan na 31.12.2022 r. | Stan na 31.12.2023 r. | poz uor | PASYWA | Stan na 31.12.2022 r. | Stan na 31.12.2023 r. |
|----------|--|-----------------------|-----------------------|---------|--|-----------------------|-----------------------|
| A. | Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13) | 6 222 723,68 | 5 788 729,66 | A. | Fundusz / kapitał własny | 1 047 834,46 | 1 012 465,27 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | - | - | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 096 257,89 | 1 044 425,87 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| 2. | Wartość firmy | | | | | | |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | | | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | - | 3 408,59 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 6 222 723,68 | 5 788 729,66 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| 1. | Środki trwałe | 6 222 723,68 | 5 788 729,66 | VI | Zysk (strata) netto | - 48 423,43 | - 35 369,19 |
| a) | grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu | 231 806,00 | 231 806,00 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 5 257 077,68 | 4 861 889,28 |
| b) | budynki i budowle | 5 653 645,44 | 5 254 568,21 | I | Rezerwy na zobowiązania | - | - |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 174 560,19 | 176 012,41 | 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| d) | środki transportu | - | - | 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - | - |
| e) | inne środki trwałe | 162 712,05 | 126 343,04 | * | długoterminowa | | |
| 2. | Środki trwałe w budowie | - | - | * | krótkoterminowa | | |
| 3. | zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 3. | Pozostałe rezerwy | | |
| III | Należności długoterminowe | | | II | Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| IV | Inwestycje długoterminowe | | | 1. | Wobec jednostek powiązanych | | |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - | 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | 3. | wobec pozostałych jednostek | | |
| 2. | inne rozliczenia międzyokresowe | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| B. | Aktywa obrotowe | 82 188,46 | 85 624,89 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| I | Zapasy | 42 724,92 | 64 654,05 | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| 1. | Materiały | | | d) | zobowiązania wekslowe | | |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | | e) | inne | | |
| 3. | Produkty gotowe | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 48 602,63 | 27 320,92 |
| 4. | Towary | 42 724,92 | 64 654,05 | 1. | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | - | - |
| 5. | Zaliczki na dostawy | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy | - | - |
| II | Należności krótkoterminowe | 120,00 | 10,00 | b) | powyżej 12 miesięcy | - | - |
| 3. | Należności od pozostałych jednostek | 120,00 | 10,00 | b) | inne | | |
| a) | Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy | 120,00 | - | 2. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| b) | Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | - | - | 3. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 46 278,79 | 25 364,23 |
| c) | inne | | 10,00 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| d) | Dochodzone na drodze sądowej | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 39 103,11 | 19 463,92 | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 39 103,11 | 19 463,92 | d) | zobowiązania z tytułu dostaw: | 44 572,29 | 23 842,18 |
| a) | w jednostkach powiązanych | - | - | * | do 12 miesięcy | 44 572,29 | 23 842,18 |
| b) | w pozostałych jednostkach | | | * | powyżej 12 miesięcy | - | - |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 39 103,11 | 19 463,92 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| * | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 37 008,87 | 17 651,91 | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| * | inne środki pieniężne | 2 094,24 | 1 812,01 | | | | |

| | | | | | | | |
|----|--|---------------------|---------------------|----|---|---------------------|---------------------|
| * | inne aktywa pieniężne | | | g) | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 522,00 | 1 479,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | h) | z tytułu wynagrodzeń | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 240,43 | 1 496,92 | i) | inne (depozyty) | 184,50 | 43,05 |
| | | | | 4. | Fundusze specjalne | 2 323,84 | 1 956,69 |
| | | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 5 208 475,05 | 4 834 568,36 |
| | | | | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| | | | | 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 5 208 475,05 | 4 834 568,36 |
| | | | | * | długoterminowe | 4 797 432,92 | 4 475 798,56 |
| | | | | * | krótkoterminowe | 411 042,13 | 358 769,80 |
| | Suma aktywów | 6 304 912,14 | 5 874 354,55 | | Suma pasywów | 6 304 912,14 | 5 874 354,55 |

Kolbuszowa, dnia 19.04.2024 r.
Miejsce, data sporządzenia:

Sporządził:

STARZENIA KOLBUSZOWEJ

Janek Mroczek

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ

Jan Zuba

Lucyna Busin
KIEROWNIK
REFERATU KSIĘGOWOŚCI

GMINA KOLBUSZOWA

ul. Obrońców Pokoju 21

36-100 Kolbuszowa

tel. 18 71 333, fax 17 22 72 939

NIP 814-15-76-232

pieczęćka firmowa

REGON 690581650

-G-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń

INSTYTUCJE KULTURY

sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

| Treść | | Kwota na | |
|--|----|------------------|------------------|
| | | dzień 31.12.2022 | dzień 31.12.2023 |
| I | | 3 | 3 |
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZROWNANE Z NIMI, W TYM: | 01 | 3 942 777,17 | 4 826 043,20 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 02 | 161 742,02 | 195 870,45 |
| I. w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) | 03 | - | - |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 04 | - | - |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 05 | - | - |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 06 | 4 235,15 | 77 447,75 |
| V. Dotacje podmiotowe i celowe na działalność podstawową | 07 | 3 716 800,00 | 4 487 725,00 |
| w tym z budżetu państwa | 08 | | |
| w tym jednostek samorządu terytorialnego | 09 | 3 716 800,00 | 4 487 725,00 |
| VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 10 | 60 000,00 | 65 000,00 |
| B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 11 | 4 184 232,09 | 5 042 846,48 |
| I. Amortyzacja | 12 | 432 395,39 | 480 855,91 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 13 | 246 196,05 | 303 827,50 |
| III. Usługi obce | 14 | 642 386,63 | 801 568,72 |
| IV. Podatki i opłaty, | 15 | 95 412,06 | 126 615,70 |
| V. Wynagrodzenia | 16 | 2 268 570,24 | 2 673 902,90 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 17 | 453 767,19 | 553 675,72 |
| w tym emerytalne | 18 | - | - |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 19 | 42 206,82 | 61 123,65 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 20 | 3 297,71 | 41 276,38 |
| C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B) | 21 | - 241 454,92 | - 216 803,28 |
| D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 22 | 239 381,49 | 222 004,09 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 23 | - | - |
| II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną | 24 | - | - |
| III. Inne przychody operacyjne | 25 | 239 381,49 | 222 004,09 |
| E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 26 | 46 350,00 | 40 570,00 |
| I. Pozostałe koszty operacyjne | 27 | 46 350,00 | 40 570,00 |
| F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E) | 28 | - 48 423,43 | - 35 369,19 |
| G. PRZYCHODY FINANSOWE | 29 | - | - |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 30 | - | - |
| II. Odsetki: | 31 | - | - |
| III. Inne | 32 | - | - |
| H. KOSZTY FINANSOWE | 33 | - | - |
| I. Odsetki: | 34 | - | - |
| II. Inne | 35 | - | - |
| I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARZEJ (F+G-H) | 36 | - 48 423,43 | - 35 369,19 |
| J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. – J.II.) | 37 | - | - |
| I. Zyski nadzwyczajne | 38 | - | - |
| II. Straty nadzwyczajne | 39 | - | - |
| K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J) | 40 | - 48 423,43 | - 35 369,19 |
| L. PODATEK DOCHODOWY | 41 | - | - |
| M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) | 42 | - | - |
| N. ZYSK (STRATA) NETTO (K – L – M) | 43 | - 48 423,43 | - 35 369,19 |

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Kolbuszowa: 19.04.2024 r.

SKARBNIK KOLBUSZOWEJ

Jacek Mroczek

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ

Jan Zuba

GMINA KOLBUSZOWA

ul. Obrońców Pokoju 21

36-100 Kolbuszowa

tel. 17 22 71 333, fax 17 22 73 839

NIP 814-15-76-232

Zestawienie zmian w funduszu własnym jednostki

sporządzony na 31.12.2023 r.

INSTYTUCJE KULTURY

Regon:

REGON 690581666

-G-

Adresat: Regionalna Izba
Obrachunkowa w Rzeszowie

| | | rok 2022 | rok 2023 |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 1 096 257,89 | 1 047 834,46 |
| 1 | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | - | - |
| 1.1 | Zysk bilansowy za rok ubiegły | - | - |
| 1.2 | Zrealizowane wydatki budżetowe | - | - |
| 1.3 | Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej | - | - |
| 1.4 | Środki na inwestycje | - | - |
| 1.5 | Aktualizacja środków trwałych | - | - |
| 1.6 | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe | - | - |
| 1.7 | Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek | - | - |
| 1.8 | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | - | - |
| 1.9 | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | - | - |
| 1.10 | Inne zwiększenia | - | - |
| 2. | Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu) | - | - |
| 2.1 | Strata za rok ubiegły | - | - |
| 2.2 | Zrealizowane dochody budżetowe | - | - |
| 2.3 | Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły | - | - |
| 2.4 | Dotacje i środki inwestycyjne | - | - |
| 2.5 | Aktualizacja środków trwałych | - | - |
| 2.6 | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji | - | - |
| 2.7 | Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek | - | - |
| 2.8 | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | - | - |
| 2.9 | inne zmniejszenia (przebieganie nieumorzona wartość budynku biblioteki przy ul. Piłsudskiego 7 na rozliczenia międzyokresowe przychodów) | - | - |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 1 096 257,89 | 1 047 834,46 |
| III. | Wynik finansowy nettoza rok bieżący (+, -) | - 48 423,43 | - 35 369,19 |
| 1 | zysk netto | - | - |
| 2 | strata netto | - 48 423,43 | - 35 369,19 |
| IV | Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | - | - |
| V. | Fundusz (II =, -III -IV) | 1 047 834,46 | 1 012 465,27 |

Kolbuszowa, 19.04.2024 r.

Główny księgowy:


SKARBNIK KOLBUSZOWEJ

Jacek Hroczek

Zatwierdził:

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ

Jan Zuba

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kolbuszowa ul. Obrońców Pokoju 21 36-100 Kolbuszowa tel. 17 72 22 939 17 814 15 76 232 Gmina Kolbuszowa ul.Obrońców Pokoju 21 36-100 KOLBUSZOWA | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOLBUSZOWA sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 729DD4A0025FD57B  |
| Numer identyfikacyjny REGON 690581666 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 14 053 734,76 | 8 330 096,79 | I Zobowiązania | 50 520 607,58 | 50 290 775,83 |
| I.1 Środki pieniężne | 14 053 734,76 | 8 330 096,79 | I.1 Zobowiązania finansowe | 49 706 403,49 | 49 706 403,49 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 12 946 818,98 | 7 299 381,32 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 5 162 062,00 | 5 097 710,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 1 106 915,78 | 1 030 715,47 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 44 544 341,49 | 44 608 693,49 |
| II Należności i rozliczenia | 2 689 515,59 | 1 184 964,49 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 338 828,53 | 467 273,88 |
| II.1 Należności finansowe | 71 238,24 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 475 375,56 | 117 098,46 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 71 238,24 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -35 870 870,23 | -43 229 665,55 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | -22 576 600,71 | -7 249 038,15 |
| II.2 Należności od budżetów | 2 618 277,35 | 1 184 964,49 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 0,00 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 0,00 | 0,00 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | -21 476 848,02 | -6 259 042,63 |
| III Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | -1 099 752,69 | -989 995,52 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 1 099 752,69 | 989 995,52 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -14 394 022,21 | -36 970 622,92 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 2 093 513,00 | 2 453 951,00 |
| Suma aktywów | 16 743 250,35 | 9 515 061,28 | Suma pasywów | 16 743 250,35 | 9 515 061,28 |

Lucyna Rusin
skarbnik

2024-02-23

rok, miesiąc, dzień

Jan Zuba
zarząd

BeSTia

729DD4A0025FD57B

Lucyna Rusin
skarbnik

2024-02-23
rok, miesiąc, dzień

Jan Zuba
zarząd

BeSTia

729DD4A0025FD57B

Strona 2 z 2