

ZARZĄDZENIE NR 80/2024
WÓJTA GMINY DAMNICA
z dnia 28 maja 2024 r.

w sprawie przekazania sprawozdań finansowych Gminy Damnica za 2023 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.¹)

zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Gminy Damnica sprawozdanie finansowe Gminy Damnica za 2023 rok, które obejmuje:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Damnica sporządzony na dzień 31.12.2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Rachunek zysków i strat jednostki - sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31.12.2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki - sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31.12.2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.
5. Wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa” - sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31.12.2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Damnica.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Damnica oraz Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Damnica.


WÓJTA
Paweł Obert

¹ Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872.

UZASADNIENIE
do zarządzenia nr 80/2024 Wójta Gminy Damnica
w sprawie przekazania sprawozdań finansowych Gminy Damnica za 2023 rok

1. Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wójt Gminy jest zobowiązany do przedstawienia Radzie Gminy Damnica sprawozdanie finansowe za 2023 rok w celu rozpatrzenia i zatwierdzenia, składające się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu gminy Damnica sporządzonego na dzień 31.12.2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzonego na dzień 31.12.2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Rachunku zysków i strat jednostki - sprawozdania łącznego jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Zestawienia zmian w funduszu jednostki - sprawozdania łącznego jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.
5. Wyciągu z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa” - sprawozdania łącznego jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

I BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY DAMNICA ZA ROK 2023

Bilans z wykonania budżetu jest jednym elementem sprawozdania finansowego budżetu gminy. Sprawozdanie to dostarcza informacji o wartości poszczególnych elementów aktywów i pasywów budżetu gminy.

Na wartość aktywów w kwocie 2 587 705,04 zł składają się:

- Środki pieniężne w kwocie 2 542 545,33 zł, w tym:
- Należności i rozliczenia 45 159,71 zł – kwota dotyczy rozliczeń podatków z Urzędami Skarbowymi oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Należności finansowe wykazuje się z podziałem na należności długoterminowe i krótkoterminowe. Zgodnie z art. 3 ust.1 pkt. 18 c u o r należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczanych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Na wartość pasywów w kwocie 2 587 705,04 zł składają się:

- Zobowiązania w kwocie 14 965 619,94 zł, w tym:
 - zaciągnięte kredyty w kwocie 14 865 000,00 zł,
 - zobowiązania wobec budżetów 42 058,95 zł (rozliczenie z Pomorskim Urzędem Wojewódzkim),
 - pozostałe zobowiązania 58 560,99 zł.
- Aktywa netto budżetu -13 084 937,90 zł (skumulowany wynik budżetu -10 497 844,42 zł + wynik wykonania budżetu za rok 2023 w kwocie -2 587 093,48 zł).

- Rozliczenia międzyokresowe w wysokości 707 023,00 zł – są to środki przekazane w miesiącu grudniu 2023 roku stanowiące subwencję oświatową z budżetu państwa na miesiąc styczeń 2024 roku.

II ŁĄCZNY BILANS OBEJMUJĄCY DANE WYNIKAJĄCE Z BILANSÓW JEDNOSTEK p;BUDŻETOWYCH w tym:

1. Urzędu Gminy w Damnicy,
2. Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Damnicy,
3. Jednostek oświatowych Gminy Damnica,
4. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Damnicy
5. Gminnego Żłobka w Damnicy.

Bilans jednostki budżetowej jest jednym z 3 elementów sprawozdania finansowego (obok rachunku zysków i strat jednostki oraz zestawienia zmian funduszu) dostarcza informacji o wartości poszczególnych elementów aktywów i pasywów jednostek organizacyjnych. Dane zawarte w bilansie jednostki budżetowej sporządzonego na dzień 31.12.2023 roku wykazują sumę aktywów i pasywów ogółem na kwotę 103 726 127,58 zł.

III ŁĄCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2023 roku.

Rachunek zysków i strat to jeden obok bilansu z ważniejszych elementów sprawozdania finansowego przedstawiający efekty wykorzystania majątku wykazanego w Bilansie. Rachunek zysków i strat jest zestawieniem osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym przychodów i wszystkich poniesionych w tym samym okresie kosztów. Celem tego zestawienia jest ustalenie wyniku finansowego oraz pokazanie co na ten wynik wpływa. Wynik finansowy netto z rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2023 roku wynosi 12 183 323,23 zł.

IV ŁĄCZNE ZESTAWIENIE ZMIAN FUNDUSZU sporządzone na dzień 31.12.2023 roku.


Celem zestawienia zmian w funduszu jednostki jest przekazanie informacji o zmianach poszczególnych składników funduszu własnego oraz o kosztach i przychodach. Sprawozdanie to pokazuje zmiany, jakie nastąpiły w poszczególnych elementach funduszu i ich przyczyny. Fundusz wynosi 93 851 746,12 zł i w bilansie ujęty jest po stronie pasywów w pozycji „Fundusz”.

sporządziła:

SKARBNIK GMINY


Joanna Michalska

ZAPISNIK NR 1
DO ZARZĄDZENIA NR 80/2024
WOJTA GMINY DAMNICA
Z DZIA 28 MAJA 2024 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY DAMNICA ul. Górna 1 76-231 DAMNICA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego E956C9D063FA4FE6 
Numer identyfikacyjny REGON 770979795	Gmina DAMNICA sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 463 473,46	2 542 545,33	I Zobowiązania	13 389 804,16	14 965 619,94
I.1 Środki pieniężne	3 463 473,46	2 542 545,33	I.1 Zobowiązania finansowe	12 496 000,00	14 865 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 463 473,46	2 542 545,33	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 496 000,00	14 865 000,00
II Należności i rozliczenia	12 473,28	45 159,71	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	883 078,14	42 058,95
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	10 726,02	58 560,99
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-10 497 844,42	-13 084 937,90
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-6 519 525,75	-2 587 093,48
II.2 Należności od budżetów	8 394,30	30 151,92	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	4 078,98	15 007,79	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-6 519 525,75	-2 587 093,48
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 978 318,67	-10 497 844,42
			III Rozliczenia międzyokresowe	583 987,00	707 023,00
Suma aktywów	3 475 946,74	2 587 705,04	Suma pasywów	3 475 946,74	2 587 705,04

SKARBNIK GMINY

Joanna Michalska
skarbnik

20.04.2024
2024-01-24
mgr Grzegorz Kiczmachowski

mgr Grzegorz Kiczmachowski
ZASTĘPCA WOJTY

BeSTia

E956C9D063FA4FE6

SKARBNIK GMINY

JK
Joanna Michalska
Joanna Michalska

skarbnik

20.04.2024
2024-01-24 *JK 20.06.2024*

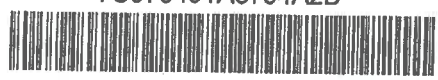
rok, miesiąc, dzień

Z up. Wójta Gminy

Grzegorz Kiczmachowski
Grzegorz Kiczmachowski
ZASTĘPCA WOJTY

zarząd

ZALĄCZNIK NR 2
DO ZARZĄDZENIA NR 80/2024
WOJTA GMINY DAMNICA
28 MAJA 2024

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
URZĄD GMINY DAMNICA ul.Górna 1 76-231 DAMNICA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
770979795			7C973491A8754A2B	
				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	84 277 293,86	101 450 902,78	A Fundusz	83 311 197,28	93 851 746,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	11 705,48	A.I Fundusz jednostki	82 977 598,33	81 668 422,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	84 051 657,64	101 289 078,05	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	333 598,95	12 183 323,23
A.II.1 Środki trwałe	80 498 274,44	95 398 522,82	A.II.1 Zysk netto (+)	27 710 155,12	35 125 036,41
A.II.1.1 Grunty	46 014 480,21	44 261 756,37	A.II.2 Strata netto (-)	-27 376 556,17	-22 941 713,18
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 033 317,75	1 739 362,11	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 052 016,83	49 913 351,98	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	418 536,94	313 484,68	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	509 309,39	506 504,81	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	503 931,07	403 424,98	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 987 680,31	9 874 381,46
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 553 383,20	5 890 555,23	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	2 762 627,29	9 724 845,41
A.III Należności długoterminowe	225 636,22	150 119,25	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	997 959,13	7 766 388,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	111 657,34	135 315,61
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	657 942,54	707 997,10
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	784 555,97	911 101,92

SKARBNIK GMINY

Joanna Michalska
Joanna Michalska
(główny księgowy)

30.04.2024 r.
2024-01-24 m.c., 30.04.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta Gminy
Grzegorz Kiczmachowski
(kierownik jednostki)
ZASTĘPCA WOJTY

BeSTia

7C973491A8754A2B

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	75 280,07	75 832,74
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	75 744,71	65 275,32
B Aktywa obrotowe	2 021 583,73	2 275 224,80	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 078,98	15 007,79
B.I Zapasy	268 038,83	87 693,23	D.II.8 Fundusze specjalne	55 408,55	47 926,24
B.I.1 Materiały	264 293,97	85 944,99	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 408,55	47 926,24
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	3 744,86	1 748,24	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	225 053,02	149 536,05
B.II Należności krótkoterminowe	1 663 062,74	2 085 814,45			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	10 509,46	221 854,43			
B.II.2 Należności od budżetów	7 983,25	35 167,19			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 644 570,03	1 828 792,83			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	90 482,16	101 717,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	86 345,91	83 224,83			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 136,25	18 492,29			
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			

SKARBNIK GMINY

Joanna Michalska
(główny księgowy)

30.04.2024r.

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta Gminy

Grzegorz Kiczmachowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

7C973491A8754A2B

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	86 298 877,59	103 726 127,58	Suma pasywów	86 298 877,59	103 726 127,58

SKARBNIK GMINY

mc
 Joanna Michalska
 Joanna Michalska
 (główny księgowy)

BeSTia

20.04.2024
 2024-01-24 *mc 20.04.2024*
 (rok, miesiąc, dzień)

7C973491A8754A2B

Z up. Wójta Gminy
 Grzegorz Kiczmachowski
 (kierownik jednostki)
 ZASTĘPCA WÓJTA

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

mc
Joanna Michalska
(główny księgowy)

BeSTia

20.01.2024
2024-01-24 *mc 20.04.2024*

(rok, miesiąc, dzień)

7C973491A8754A2B

Z up. Wójta Gminy

[Signature]
Grzegorz Kiczmachowski
(kierownik jednostki)

ZAKA. CZMİK NR 5
DO ZARZĄDZENIA NR 80/2024
WÓJTA GMINY DAMNICA
Z DNIA 23 MAJA 2024 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:		
URZĄD GMINY DAMNICA ul. Górną 1 76-231 DAMNICA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku		
Numer identyfikacyjny REGON 770979795		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 23CB2BC6E7C3DEDA	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	40 770 601,00		47 997 219,89	
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	0,00		0,00	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00		0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	40 770 601,00		47 997 219,89	
B.	Koszty działalności operacyjnej	40 056 880,06		35 591 601,28	
B.I.	Amortyzacja	2 215 331,97		2 398 328,64	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 984 368,50		3 251 050,73	
B.III.	Usługi obce	4 434 734,67		4 761 065,48	
B.IV.	Podatki i opłaty	1 350 273,54		1 536 527,18	
B.V.	Wynagrodzenia	13 027 185,94		14 943 214,63	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 610 389,68		4 197 163,75	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	143 080,79		143 645,65	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 895 011,55		4 284 427,76	
B.X.	Pozostałe obciążenia	396 502,42		76 177,46	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	713 720,94		12 405 618,61	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	714 878,17		693 582,81	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	714 878,17		693 582,81	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	465 592,15		100 788,45	

SKARBNIK GMINY

Joanna Michańska
główny księgowy

30.01.2024
2024-01-24

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kiczmachowski
kierownik jednostki

mgr Grzegorz Kiczmachowski
ZASTĘPCA WÓJTY

BeSTia

23CB2BC6E7C3DEDA

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	465 592,15	100 788,45
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	963 006,96	12 998 412,97
G.	Przychody finansowe	34 353,35	232 827,63
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	34 353,35	232 827,63
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	663 761,36	1 047 917,37
H.I.	Odsetki	663 761,36	1 047 917,37
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	333 598,95	12 183 323,23
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)	333 598,95	12 183 323,23

SKARBNIK GMINY

Joanna Michalska
 Joanna Michalska
 główny księgowy

30.04.2024

2024-04-30

rok, miesiąc, dzień

Z up. Wójta Gminy

Grzegorz Kiczmachowski
 Grzegorz Kiczmachowski
 kierownik jednostki

BeSTia

23CB2BC6E7C3DEDA

SKARBNIK GMINY

Joanna Michalska

główny księgowy

20.04.2024
2024-04-24

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kiczmachowski
kierownik jednostki

mgr Grzegorz Kiczmachowski
ZASTĘPCA WÓJTA

ZACZ. CZNIK NR 4
DO ZARZĄDZANIA DZIEMNĄ 80/2021
WOJTA GMINY DAMNICA
Z DZIAŁA 38 MAJA 2024 R.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
URZĄD GMINY DAMNICA ul. Górną 1 76-231 DAMNICA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979795		Wysłać bez pisma przewodniego 07846730A6E15569		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	74 395 251,84	82 977 598,33	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	92 958 464,40	109 401 528,68	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	37 108 625,72	39 457 553,96	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	47 986 629,53	51 103 516,52	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	7 073 826,61	14 643 160,97	
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	506 893,90	31 420,21	
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	282 488,64	4 165 877,02	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	84 376 117,91	110 710 704,12	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	32 545 781,54	39 123 955,01	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	41 467 147,78	48 516 518,04	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	9 880 514,71	16 994 279,03	
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	114 553,76	229 870,98	
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	368 120,12	5 846 081,06	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	82 977 598,33	81 668 422,89	

SKARZENIK GMINY

Joanna Michalska
główny księgowy

30.04.2024/2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kiczmachowski
kierownik jednostki
mgr Grzegorz Kiczmachowski
ZASTĘPCA WOJTA

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	333 598,95	12 183 323,23
III.1.	zysk netto (+)	27 710 155,12	35 125 036,41
III.2.	strata netto (-)	-27 376 556,17	-22 941 713,18
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	83 311 197,28	93 851 746,12

SKARBNIK GMINY

Joanna Michalska
główny księgowy

30.04.2024/

2024-01-24

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kiczmachowski

kierownik jednostki

Zastępca Wójta

SKARBNIK GMINY
Joanna Michalska
główny księgowy

30.04.2024
2024-04-24 30.04.2024
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kiczmachowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY DAMNICA ul.Górna 1 76-231 DAMNICA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: z dnia 28 MAJA 2024 r. Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 770979795		sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.

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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

Joanna Michalska
(główny księgowy)

30.04.2024
2024-01-24
rok mies. dzień

Z up. Wójta Gminy

mgr Grzegorz Kiczmachowski
Grzegorz Kiczmachowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY


Joanna Michalska
(główny księgowy)

30.04.2024 /
2024.04.24 MC 08.05.2024 /
rok mies. dzień


Grzegorz Kiczmachowski

Z up. Wójta Gminy
(kierownik jednostki)
mgr Grzegorz Kiczmachowski
ZASTĘPCA WÓJTA

Informacja dodatkowa
Bilansu za 2023 rok
Gminy Damnica

	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	Nazwę jednostki	Gmina Damnica
1.2.	Siedzibę jednostki	ul. Górna 1, 76-231 Damnica
1.3.	Adres jednostki	i. w.
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Należy podać REGON oraz rodzaj przeważającej działalności wg PKD 000534902 (dane na zaświadczeniu o numerach identyfikacyjnych REGON)
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansów	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Gminy Damnica (Organ)
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych Rachunkowość w Gminie Damnica prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera i obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>2. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidywany ustawą o 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.</p> <p>3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w zależności od jednostki przyjęto następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej od 100,00; 200,00; 500,00; oraz 3500,00 zł nie wprowadza się do ewidencji i zalicza bezpośrednio w koszty. Jeśli cena nabycia przekracza od 100,00; 200,00 do 500,00 jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej - ewidencja ilościowa,</p> <p>b) składniki majątków o wartości początkowej od 100,00; 200,00; 500,00 zł do 3 500 lub 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów – ewidencja ilościowo-wartościowa. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Książki i inne zbiory biblioteczne, 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, 3) Odzież i umundurowanie, 4) Meble i dywany, 5) Inwentarz żywy. <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500 lub 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określanych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30, 50 lub 100%, Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna</p>

		<p>się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3500,00 lub 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3 500,00 lub 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>2. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p>3. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</p> <p>Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określić w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem Wójta Gminy lub kierownika jednostki.</p> <p>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2021 r. poz. 1540 ze zm.), - rozporządzenia 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 r. poz. 342 ze zm.). <p>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym</p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.</p> <p>Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zwiększają wykonanie planowanych dochodów w tym roku budżetowym.</p>
5	Inne informacje	Obowiązują zasady w sprawie ujednolicenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminy Darnica
Dział II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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 nr 1 oraz Tabela nr 2
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela nr 3 - Nie dotyczy
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela nr 4 - Nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Tabela nr 5 - 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	Tabela nr 6

1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela nr 7 - 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)	Tabela nr 8 Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności spisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących. Z rozwiązaniem odpisów aktualizujących mamy natomiast do czynienia wówczas, gdy ich wartość, w zależności od rodzaju należności, zostanie odniesiona na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe wskutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela nr 9 - Nie dotyczy
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	Tabela nr 10 Zobowiązania długoterminowe to całość lub część zobowiązań, które stają się wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług.
1.10	Kwota 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	Tabela nr 11 - Nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 12 Zabezpieczenie na majątku wiąże się z ograniczeniami dla jednostki w zakresie dysponowania składnikami majątkowymi stanowiącymi to zabezpieczenie. Zabezpieczenie może występować m.in. w postaci hipoteki, przewłaszczenia, zastawu rejestrowego, weksla, w tym weksla "in blanco.
1.12	Łączna kwota 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	Tabela nr 13 - Nie dotyczy Zobowiązania warunkowe to obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Jak długo zobowiązania mają charakter warunkowy, nie są ujmowane w bilansie oraz w rachunku zysków i strat.
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	Tabela nr 14 Czynne rozliczenia międzyokresowe mogą wystąpić m.in. z tyt. opłaconych z góry i dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych czynszów, ubezpieczeń, kosztów prenumeraty. Biernie rozliczenia międzyokresowe mogą wystąpić m.in. z tytułu naliczonego odbiorcom w fakturach podatku od towarów i usług w odniesieniu do którego nie powstał jeszcze obowiązek podatkowy.
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie	Tabela nr 15
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 15
1.16	Inne informacje	Tabela nr 15
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela Nr 15
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela Nr 15
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	Tabela nr 15
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Tabela nr 15

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy".

TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2023 roku - Gmina Daminica.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		Nabycie	Przemieszczenie	Aktualizacja		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	177 273,06	25 701,86			25 701,86					202 974,92
2. Razem środki trwałe	117242619,67	20 409 804,63		4 215 731,25	24 625 535,88	256 168,95	2 673 747,39	1 796 996,39	7 726 913,73	134 141 242,82
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	46 014 480,21			4 165 877,02	4 165 877,02	244 853,47	5 673 747,39	293 955,64	5 918 600,86	44 261 756,37
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 033 317,75				0,00				593 955,64	1 739 362,11
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	64 041 014,11	20 014 277,54		49 854,23	20 064 131,77	7 768,94		1 270 162,52	1 277 931,46	82 827 214,42
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 817 518,54	53 738,54			53 738,54			72 978,23	72 978,23	1 798 278,85
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	2 377 861,58	328 873,55			328 873,55	3 546,65		159 900,00	163 446,54	2 543 288,59
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	958 427,48	12 915,00			12 915,00					971 342,48
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	117 419 892,73	20 435 506,49		4 215 731,25	24 651 237,74	256 168,95	5 673 747,39	1 796 996,39	7 726 913,73	134 344 217,74
3. Razem pozostałe środki trwałe	3 206 740,65	313 660,74		229 458,91	543 119,65	100,00	35 080,28	14 206,49	49 386,77	3 700 473,53

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku - Gmina Darnica.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2.+6.-7)		
		Amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	Aktualizacja				
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	176 978,03	14 291,41			14 291,41		191 269,44
2. Razem środki trwałe	34 723 942,48	2 779 090,20			2 779 090,20	499 674,79	37 003 357,89
2.1. Grunty (gr.0 KST)							
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	30 988 997,28	2 362 363,41			2 362 363,41	437 498,25	32 913 862,44
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KST)	1 411 896,60	84 004,47			84 004,47		1 495 901,07
2.4. Środki transportu (gr.7 KST)	1 848 552,19	230 408,13			230 408,13	62 176,54	2 036 783,78
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KST)	454 496,41	102 314,19			102 314,19		556 810,6
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	34 900 920,51	2 793 381,61			2 793 381,61	499 674,79	37 194 627,33
3. Razem pozostałe środki trwałe	3 205 152,65	297 958,08		229 458,91	527 416,99	32 096,11	3 700 473,53

ABELA NR 6

Środki trwale niemortyzowane lub neuumarzane stan na 31.12.2023 r. – Gmina Damnica

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grupa 4	5 704,17	0,00	0,00	5 704,17
		5 704,17	0,00	0,00	5 704,17

TABELA NR 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności – Gmina Damnica

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu opłat za czynsz	667 081,62	87 779,60	135 288,97	190 252,29	429 319,96
2.	Podatek środki transportowe	6 624,05				6 624,05
3.	Odsetki podatek środki transportowe	3 723,50				3 723,50
4.	Podatek od nieruchomości	124,00				124,00
5.	Podatek rolny	779,00				779,00
6.	Odsetki podatek rolny	178,00				178,00
7.	Należności budżetu państwa z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	3 443 196,56	3 798 329,61		3 443 196,56	3 798 329,61
8.	Należności budżetu gminy wierzyciela z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	1 152 013,57	1 186 026,41		1 152 013,57	1 186 026,41
Razem		5 262 291,75	5 072 135,62	135 288,97	4 785 462,42	5 413 675,98

TABELA NR 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności – Gmina Damnica

Lp.	Zobowiązania wobec	okresy wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Jednostek powiązanych:				
2	Pozostałych jednostek:	3 519 000,00	2 300 000,00	9 046 000,00	14 865 000,00
3	Razem	3 519 000,00	2 300 000,00	9 046 000,00	14 865 000,00

TABELA NR 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku – Gmina Damnica

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	12496000,00	14 865 000,00	12496000,00	14 865 000,00				
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem	12496000,00	14 865 000,00	12496000,00	14 865 000,00				

TABELA NR 14

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych - Gmina Damnica

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

TABELA NR 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki – Gmina Damnica

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy	brak
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	2 471 811,00	brak
3. Inne informacje	Nie dotyczy	-
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy	brak
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	6 109 614,55	-
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	3 278,72	-