

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Panki ul. Tysiąclecia 5 42-140 PANKI	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Wójt Gminy Panki
Numer identyfikacyjny REGON 000991226		Wysłać bez pisma przewodniego B55C59E38FD935C2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	39 329 476,45	47 705 004,11	A Fundusz	39 834 589,57	48 200 968,14
A.I Wartości niematerialne i prawne	20 980,57	44 358,56	A.I Fundusz jednostki	18 105 749,18	27 468 619,88
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	39 190 612,18	47 545 419,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	21 728 840,39	20 732 348,26
A.II.1 Środki trwałe	36 051 238,55	45 646 875,42	A.II.1 Zysk netto (+)	21 728 840,39	20 732 348,26
A.II.1.1 Grunty	2 180 610,67	6 969 959,87	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	88 598,00	88 598,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 472 157,35	36 029 812,83	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	24 568,98	2 353 756,13	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	355 594,23	240 750,14	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	18 307,32	52 596,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	947 620,76	605 021,98
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 139 373,63	1 898 544,33	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	829 737,06	489 796,18
A.III Należności długoterminowe	117 883,70	115 225,80	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	556 090,51	196 832,86
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 975,73	29 035,47
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	136 793,00	153 389,16

Urszula Iwona Mika
(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Urszula Zofia Bujak

(kierownik jednostki)

BeSTia

B55C59E38FD935C2

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	11 029,16	12 972,72
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	77 330,21	84 080,78
B Aktywa obrotowe	1 452 733,88	1 100 986,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 323,93	1 914,00
B.I Zapasy	177 706,96	7 268,28	D.II.8 Fundusze specjalne	20 194,52	11 571,19
B.I.1 Materiały	0,00	7 268,28	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 194,52	11 571,19
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	177 706,96	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	117 883,70	115 225,80
B.II Należności krótkoterminowe	1 187 458,96	1 004 948,05			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 001,86	5 925,87			
B.II.2 Należności od budżetów	770 095,50	453 521,89			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	409 181,60	545 500,29			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	180,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	87 567,96	88 769,68			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	85 164,27	86 855,68			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	2 403,69	1 914,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Urszula Iwona Mika
(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Urszula Zofia Bujak
(kierownik jednostki)

BeSTia

B55C59E38FD935C2

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	40 782 210,33	48 805 990,12	Suma pasywów	40 782 210,33	48 805 990,12

Urszula Iwona Mika
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

B55C59E38FD935C2

Urszula Zofia Bujak
(kierownik jednostki)

Urszula Iwona Mika
(główny księgowy)

BeSTia


2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

B55C59E38FD935C2

Urszula Zofia Bujak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Panki ul. Tysiąclecia 5 42-140 PANKI	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Wójt Gminy Panki	
Numer identyfikacyjny REGON 000991226		Wysłać bez pisma przewodniego D4682F6A38568DC0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	31 011 005,27	30 959 518,90	
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	120 772,27	63 739,20	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	30 890 233,00	30 895 779,70	
B. Koszty działalności operacyjnej	8 946 995,14	9 701 092,10	
B.I. Amortyzacja	2 122 103,07	2 234 041,55	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 486 508,09	1 361 495,77	
B.III. Usługi obce	2 071 953,66	2 380 237,80	
B.IV. Podatki i opłaty	101 404,69	104 071,62	
B.V. Wynagrodzenia	2 004 303,31	2 385 637,91	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	464 569,77	525 361,81	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 505,92	60 213,97	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	39 633,49	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	329 640,07	173 474,31	
B.X. Pozostałe obciążenia	318 006,56	436 923,87	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	22 064 010,13	21 258 426,80	
D. Pozostałe przychody operacyjne	263 381,39	313 267,24	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	134 362,50	211 918,56	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	129 018,89	101 348,68	
E. Pozostałe koszty operacyjne	117 921,84	17 242,12	

Urszula Iwona Mika
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Urszula Zofia Bujak
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	117 921,84	17 242,12
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	22 209 469,68	21 554 451,92
G.	Przychody finansowe	55 662,00	8 680,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	55 662,00	8 680,96
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	536 291,29	830 784,62
H.I.	Odsetki	518 244,73	830 172,12
H.II.	Inne	18 046,56	612,50
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	21 728 840,39	20 732 348,26
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)	21 728 840,39	20 732 348,26

Urszula Iwona Mika
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Urszula Zofia Bujak
kierownik jednostki

Urszula Iwona Mika
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Urszula Zofia Bujak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Wójt Gminy Panki ul. Tysiąclecia 5 42-140 PANKI		Wójt Gminy Panki	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego BD2E4DC03DD5B3FB	
000991226			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		16 617 968,97	18 105 749,18
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		45 216 027,82	51 334 929,36
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		18 330 847,68	21 728 840,39
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		18 741 054,29	18 252 518,59
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		8 144 125,85	6 478 687,67
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	4 780 766,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	82 150,06
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	11 966,65
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		43 728 247,61	41 972 058,66
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		32 491 765,34	32 503 037,34
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		11 194 454,13	9 383 844,32
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		34 105,13	85 177,00
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		7 923,01	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		18 105 749,18	27 468 619,88

 Urszula Iwona Mika
 główny księgowy

 2024-03-27
 rok, miesiąc, dzień

 Urszula Zofia Bujak
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	21 728 840,39	20 732 348,26
III.1.	zysk netto (+)	21 728 840,39	20 732 348,26
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	39 834 589,57	48 200 968,14

Urszula Iwona Mika
główny księgowy


2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Urszula Zofia Bujak
kierownik jednostki

Urszula Iwona Mika
główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Urszula Zofia Bujak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Panki ul. Tysiąclecia 5 42-140 PANKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Wójt Gminy Panki
Numer identyfikacyjny REGON 000991226		E35CD4AC02E153FC 

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

Urszula Iwona Mika
(główny księgowy)

2024.04.16
rok mies. dzień

Urszula Zofia Bujak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Urszula Iwona Mika
(główny księgowy)

2024.04.16
rok mies. dzień

Urszula Zofia Bujak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

URZĄD GMINY PANKI

1.2. Siedziba jednostki

TYSIĄCLECIA 5 42-140 PANKI

1.3. Adres jednostki

TYSIĄCLECIA 5 42-140 PANKI

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Jednostka budżetowa. Przedmiot działalności Urzędu Gminy Panki wynika z ustawy o samorządzie gminnym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2023 – 31.12.2023

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie jednostkowe

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb umówienia w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.
 - b) Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: '- w przypadku zakupu- wg ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią innej wartości' – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie- wg kosztu wytworzenia'- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji- wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg
 - c) wartości godziwej, lub wg wyceny eksperta'- w przypadku spadku lub darowizn- wg wartości godziwej z dnia otrzymania w wartości określonej w umowie o przekazaniu '- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub innej jednostki- w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Grunty otrzymane nieodpłatnie bez wskazanej wartości lub ujawnione w drodze inwentaryzacji wycenia się wg ceny rynkowej.
 - d) Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
 - e) Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste ujmuje się w księgach rachunkowych urzędu jst w wyodrębnionej ewidencji i wykazuje w sprawozdaniu finansowym jako składnik aktywów pomniejszony o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (powyżej 10.000 i okresie użyteczności dłuższym niż rok finansuje się ze środków majątkowych i umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ww ustawie wg stawek określonych w załączniku do tej ustawy.
 - b) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (poniżej 10.000), finansuje się ze środków bieżących i umarza jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarzone i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu
 - c) środka trwałego do użytkowania. W uzasadnionych sytuacjach takich jak ograniczenia czasowe używania środka trwałego można zastosować indywidualną stawkę amortyzacyjną, uwzględniającą przewidywany czas użytkowania środka trwałego.
 - d) Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. o wartości jednostkowej poniżej 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt uzyskania przychodu umarzone są w 100 % ich wartości w momencie oddania ich do używania.
 - e) Nisko-cenne składniki majątku, których wartość nie przekracza 500 złotych zaliczane są do kosztów w momencie zakupu.
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych wg ich wartości nominalnej.
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów nabytych w celu zużycia na własne potrzeby wg ceny zakupu. Do materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową stosuje się metodę FIFO o wyceny i rozchodów zapasów.
6. Jednostka dokonuje wyceny zapasów towarów wg ceny zakupu, a do wyceny i rozchodów zapasów towarów stosuje się metodę FIFO.
7. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości- do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym
 - b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości- jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego- w pełnej wysokości należności
 - c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłata zalega, a wg oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności
 - d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizacyjnego- w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
 - e) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców- w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	129 290,98	2 180 610,67	51 795 619,38	1 783 145,79	1 297 471,69	253 863,32
Zwiększenia wartości początkowej:	34 324,38	4 807 546,20	4 600 532,40	2 450 480,43	0,00	45 350,00
- aktualizacja		4 780 766,00				
- przychody	34 324,38	26 780,20	4 600 532,40	2 450 480,43	0,00	45 350,00
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenie wartości początkowej:	15 670,20	18 197,00	66 980,00	1 491 131,50	9 641,68	0,00
- zbycie		18 197,00	0,00		9 641,68	
- likwidacja	15 670,20			0,00		
- inne			66 980,00	1 491 131,50	0,00	
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	147 945,16	6 969 959,87	56 329 171,78	2 742 494,72	1 287 830,01	299 213,32
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	108 310,41		18 323 462,03	1 758 576,81	941 877,46	235 556,00
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	10 946,39	0,00	1 975 896,92	121 293,28	114 844,09	11 060,87
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	10 946,39		1 975 896,92	121 293,28	114 844,09	11 060,87
- inne						
Zmniejszenie umorzenia	15 670,20		0,00	1 491 131,50	9 641,68	0,00
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	103 586,60	0,00	20 299 358,95	388 738,59	1 047 079,87	246 616,87
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	20 980,57	2 180 610,67	33 472 157,35	24 568,98	355 594,23	18 307,32
- stan na koniec roku	44 358,56	6 969 959,87	36 029 812,83	2 353 756,13	240 750,14	52 596,45

- 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		brak danych
2.	Budynki		brak danych
3.	Dobra kultury		brak danych

- 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		nie występuje
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		nie występuje

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Działka nr 495 obręb Panki	Powierzchnia: 0,959 Wartość: 63678	63 678,00			63 678,00
2.	Działka nr 254/1 obręb Panki	Powierzchnia: 0,0625 Wartość: 24920	24 920,00			24 920,00

- 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.

48 157,12 zł (wartość brutto)

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

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały					0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					0,00

- 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	7 402,31	0,00		7 402,31	0,00

- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

- 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami		nie występuje
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o		nie występuje

- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	1 242 013,70	gwarancje ubezpieczeniowe/bankowe, z czego: gwarancje należytego wykonania umowy- 748 911,53 zł, gwarancja usunięcia wad i usterek- 493 102,17 zł
2.	Otrzymane poręczenia		nie występuje
Ogółem		1 242 013,70	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
2.	Nagrody jubileuszowe	60 135,31	5 osób
3.	Inne- ekwiwalent za urlop	2 861,04	1 osoba
Ogółem		62 996,35	

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFŚS wynosi: 61494,13
Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 971 975,92
Należności z tytułu dochodów budżetowych- roszczenia sporne wynoszą: 4 553,21

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		nie występuje
2.	Towary		nie występuje

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	1 898 544,33 0 0	

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	211 918,56 zł	nie występują sprzedaż działek, sprzedaż składników majątkowych
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		nie występują nie występują

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z

2.5. Inne informacje

brak

3.

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

Wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID- 19 - 0,00 zł

Plan finansowy w ramach środków na finansowanie pomocy uchodźcom z Ukrainy na 2023 r.w kwocie: 48 155,30 zł

Wydatki bieżące na finansowanie pomocy uchodźcom z Ukrainy w 2023 r. w kwocie: 48 155,30 zł

Przychody z tytułu sprzedaży paliwa stałego dla mieszkańców Gminy Panki w kwocie 302 763,78 zł

Wydatki z tytułu sprzedaży paliwa stałego dla mieszkańców Gminy Panki w kwocie 562 355,24 zł

W 2023 r. dokonano wyceny gruntów wg cen rynkowych, które wprowadzono do ksiąg rachunkowych w wartości 4 780 776,00 zł



Signed by /
Podpisano przez:

Urszula Iwona
Mika

Date / Data:
2024-04-16 09:34



Signed by /
Podpisano przez:

Urszula Zofia
Bujak

Date / Data:
2024-04-16 09:32