

w sprawie: **przekazania sprawozdania finansowego Gminy Dąbrówka za 2024 rok.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1.

1. Przedstawia się Radzie Gminy Dąbrówka sprawozdanie finansowe Gminy Dąbrówka za 2024 rok.
2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w pkt 1 obejmuje:
 - **bilans z wykonania budżetu** jednostki samorządu terytorialnego Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
 - łączny **bilans** obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem Nr 2,
 - łączny **rachunek zysków i strat** obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
 - łączne **zestawienie zmian w funduszu** obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem Nr 4,
 - łączną **informację dodatkową** obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek budżetowych Gminy Dąbrówka, zgodnie z załącznikiem nr 5.


§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Dąbrówka

WÓJT

Zenon Zadróżny

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrówka ul. Tadeusza Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka Numer identyfikacyjny REGON 550667971	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina DĄBRÓWKA sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8A0DBA54937D91A3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 518 834,91	7 098 108,78	I Zobowiązania	26 942 466,98	29 832 243,82
I.1 Środki pieniężne	1 518 834,91	7 098 108,78	I.1 Zobowiązania finansowe	25 982 556,83	28 543 670,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 518 834,91	7 098 108,78	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 454 886,83	4 740 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	23 527 670,00	23 803 670,00
II Należności i rozliczenia	140 269,37	431 119,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	30 189,08	108 376,31
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	929 721,07	1 180 197,51
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-26 358 092,70	-24 979 975,44
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 038 153,96	1 378 117,26
II.2 Należności od budżetów	13 831,99	290 496,07	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 378 117,26
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	126 437,38	140 622,93	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 038 153,96	0,00
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 (+,-)	-22 319 938,74	-26 358 092,70
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 074 730,00	2 676 959,40
Suma aktywów	1 659 104,28	7 529 227,78	Suma pasywów	1 659 104,28	7 529 227,78

DARIUSZ KORCZAKOWSKI

skarbnik

2025-01-24

rok, miesiąc, dzień

Zenon Zadróżny

zarząd

BeSTia

8A0DBA54937D91A3

DARIUSZ KORCZAKOWSKI

skarbnik

2025-01-24

rok, miesiąc, dzień

Zenon Zadróżny

zarząd

BeSTia

8A0DBA54937D91A3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrówka ul. Tadeusza Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550667971		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	95 151 223,47	103 236 558,86	A Fundusz	89 849 688,06	97 052 893,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 002,75	0,00	A.I Fundusz jednostki	83 720 630,76	82 636 523,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	93 665 449,05	100 944 301,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 129 057,30	14 416 369,72
A.II.1 Środki trwałe	85 837 167,86	87 791 145,89	A.II.1 Zysk netto (+)	33 826 493,81	47 266 305,56
A.II.1.1 Grunty	27 336 062,26	27 853 444,78	A.II.2 Strata netto (-)	-27 697 436,51	-32 849 935,84
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	24 600,00	119 265,00	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	57 680 293,52	58 956 614,33	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	574 727,68	541 358,38	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	214 386,48	422 271,39	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	31 697,92	17 457,01	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 768 852,44	9 311 700,67
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 828 281,19	13 153 155,65	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	6 444 746,81	7 066 540,93
A.III Należności długoterminowe	1 477 771,67	2 292 257,32	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	926 081,83	1 761 759,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 848 265,98	1 952 544,94
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 000 647,50	837 888,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	941 346,89	1 105 041,51

DARIUSZ KORCZAKOWSKI

(główny księgowy)

2025-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Zenon Zadróżny

(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	270 396,01	260 268,81
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	446 289,32	147 784,62
B Aktywa obrotowe	2 467 317,03	3 128 035,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	27 006,35	33 487,48	D.II.8 Fundusze specjalne	1 011 719,28	1 001 252,83
B.I.1 Materiały	27 006,35	33 487,48	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 011 719,28	1 001 252,83
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 324 105,63	2 245 159,74
B.II Należności krótkoterminowe	1 470 009,37	2 083 954,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	111 137,05	61 516,32			
B.II.2 Należności od budżetów	11 404,71	304 500,86			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 347 467,61	1 197 526,90			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	520 410,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	957 344,63	493 937,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	957 344,63	492 017,45			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	1 919,84			
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			

DARIUSZ KORCZAKOWSKI
(główny księgowy)

2025-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

Zenon Zadróżny
(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	12 956,68	516 656,40			
Suma aktywów	97 618 540,50	106 364 594,11	Suma pasywów	97 618 540,50	106 364 594,11

DARIUSZ KORCZAKOWSKI

(główny księgowy)

2025-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Zenon Zadróżny

(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

DARIUSZ KORCZAKOWSKI

(główny księgowy)

BeSTia

2025-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

Zenon Zadróżny

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Dąbrówka			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
ul. Tadeusza Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	wersja robocza	
550667971				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		57 710 664,32	69 080 136,26
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 114 826,68	2 469 602,23
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		10 244,91	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		55 585 592,73	66 610 534,03
B.	Koszty działalności operacyjnej		48 781 831,94	53 418 221,20
B.I.	Amortyzacja		3 910 905,47	4 043 507,24
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 618 552,83	3 944 663,97
B.III.	Usługi obce		9 330 713,05	8 993 572,98
B.IV.	Podatki i opłaty		79 244,88	99 565,18
B.V.	Wynagrodzenia		19 570 529,27	23 147 195,84
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 324 088,54	6 340 330,70
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 036 203,74	1 039 429,92
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 911 594,16	5 809 955,37
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		8 928 832,38	15 661 915,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 129 007,62	3 352 455,17
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 129 007,62	3 352 455,17
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 628 963,47	2 769 802,27

DARIUSZ KORCZAKOWSKI

główny księgowy

2025-01-24

rok, miesiąc, dzień

Zenon Zadróżny

kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 1 z 3

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	2 628 963,47	2 769 802,27
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 428 876,53	16 244 567,96
G.	Przychody finansowe	11 207,98	400 593,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 020,20	3 751,48
G.III.	Inne	187,78	396 841,85
H.	Koszty finansowe	2 311 027,21	2 228 791,57
H.I.	Odsetki	2 309 781,72	1 363 814,89
H.II.	Inne	1 245,49	864 976,68
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 129 057,30	14 416 369,72
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)	6 129 057,30	14 416 369,72

DARIUSZ KORCZAKOWSKI
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Zenon Zadróżny
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.14

DARIUSZ KORCZAKOWSKI
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Zenon Zadróżny
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Dąbrówka ul. Tadeusza Kościuszki 14 05-252 Dąbrówka		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667971		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	84 055 701,62	83 720 630,76
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	117 496 228,87	124 205 800,91
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	38 271 641,19	33 826 493,81
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	61 301 019,26	68 740 459,57
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	7 150 132,51	11 351 131,90
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	3 859 301,00	4 875 447,21
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	6 914 134,91	5 412 268,42
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	117 831 299,73	125 289 907,95
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	36 106 343,83	27 697 436,51
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	57 262 865,30	70 134 031,82
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	7 205 132,51	11 404 993,34
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	3 914 301,00	4 826 085,77
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	13 342 657,09	11 227 360,51
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	83 720 630,76	82 636 523,72

DARIUSZ KORCZAKOWSKI
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Zenon Zadróżny
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 129 057,30	14 416 369,72
III.1.	zysk netto (+)	33 826 493,81	47 266 305,56
III.2.	strata netto (-)	-27 697 436,51	-32 849 935,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	89 849 688,06	97 052 893,44

DARIUSZ KORCZAKOWSKI
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Zenon Zadrozny
kierownik jednostki

DARIUSZ KORCZAKOWSKI
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Zenon Zadróżny
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA DĄBRÓWKA
1.2	siedzibę jednostki
	DĄBRÓWKA
1.3	adres jednostki
	UL. TADEUSZA KOŚCIUSZKI 14, 05-252 DĄBRÓWKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ SZKOLNICTWO PODSTAWOWE I GIMNAZJALNE WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWATEROWANIA POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY, ZBIOROWE ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 STYCZNIA – 31 GRUDNIA 2024 ROK
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Składniki majątku o wartości początkowej od 250,00zł do 9 999,00zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzane do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonywane są jednorazowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w miesiącu przyjęcia do używania. 2. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; odzież i umundurowanie; meble i dywany. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonywane są od nich odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisy dokonywane są według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarzane są wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. 4. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 5. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej wg cen zakupu, tj. koszt ich zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu którego dotyczą. Koszt zakupu środków żywności zalicza się w całości do kosztów na podstawie zestawień przychodów i rozchodów poszczególnych rodzajów

	<p>materiałów.</p> <p>6. Należności i zobowiązania wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>7. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. W przypadku kosztów przechodzących z roku na rok przyjmuje się, że opłacone z góry prenumeraty, ubezpieczenia itp. zalicza się do okresu w którym nastąpił wydatek. Opłaty za media otrzymane do 15 stycznia roku następującego po roku budżetowym, księguje się w koszty okresu którego dotyczą. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym.</p>
5.	inne informacje
	BRAK DANYCH
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	TABELA NR 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	119 265,00 zł - TABELA Nr 2
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
	27 608,62 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	TABELA NR 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: 23 803 670,00 zł
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	4 703 670,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	3 900 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	15 200 000,00 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
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1 807 803,88 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 625 407,06 zł w tym:
	nagrody jubileuszowe – 387 753,16 zł; odprawy emerytalne – 150 446,00 zł; ekwiwalent za urlop wypoczynkowy – 34 234,00 zł; ekwiwalent za pranie i używanie odzieży własnej oraz za okulary – 6 244,00 zł;
1.16.	inne informacje
	BRAK DANYCH
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00

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
	13 153 155,65 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	BRAK DANYCH
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Arkusz wyłączeń – TABELA NR 4

DARIUSZ
KORCZAKOWSKI
KI

Elektronicznie podpisany
przez DARIUSZ
KORCZAKOWSKI
Data: 2025.04.14
15:19:06 +02'00'

(główny księgowy)

2025-04-14

(rok, miesiąc, dzień)

Zenon
Zadróżny

Elektronicznie
podpisany przez
Zenon Zadróżny
Data: 2025.04.14
15:19:54 +02'00'

(kierownik jednostki)

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany amortyzacji lub umorzenia

Tabela nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie /Inne przychody		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie /Inne przychody		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	543 323,62	0,00	8 311,40	0,00	8 311,40	0,00	0,00	0,00	0,00	551 635,02
2.	ŚRODKI TRWAŁE	134 838 990,22	0,00	5 924 573,43	4 935 643,86	10 860 217,29	196 162,62	31 254,77	4 824 930,00	5 052 347,39	140 646 860,12
1)	Grunty	27 336 062,26	0,00	531 332,52	0,00	531 332,52	0,00	0,00	13 950,00	13 950,00	27 853 444,78
2)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	100 213 946,76	0,00	4 921 798,12	4 921 093,86	9 842 891,98	0,00	0,00	4 796 430,00	4 796 430,00	105 260 408,74
3)	Urządzenia techniczne i maszyny	3 956 670,89	0,00	116 124,77	0,00	116 124,77	0,00	31 254,77	0,00	31 254,77	4 041 540,89
4)	Środki transportu	2 904 649,21	0,00	355 318,02	14 550,00	369 868,02	196 162,62	0,00	14 550,00	210 712,62	3 063 804,61
5)	Inne środki trwałe	427 661,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 661,10
3.	DOBRA KULTURY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00				0,00	0,00
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE (2+3)		135 382 313,84	0,00	5 932 884,83	4 935 643,86	10 868 528,69	196 162,62	31 254,77	4 824 930,00	5 052 347,39	141 198 495,14
4.	WYPOSAŻENIE	5 578 687,31	0,00	181 627,44	2 848,21	184 475,65	0,00	31 148,03	402,60	31 550,63	5 731 612,33
5.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	794 836,05	0,00	55 331,11	1 930,71	57 261,82	0,00	23 280,44	0,00	23 280,44	828 817,43
RAZEM MAJĄTEK TRWAŁY (1+2+3+4+5)		141 755 837,20	0,00	6 169 843,38	4 940 422,78	11 110 266,16	196 162,62	85 683,24	4 825 332,60	5 107 178,46	147 758 924,90

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne/ umorzenia jednorazowe				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
535 320,87	0,00	11 991,75	4 322,40	16 314,15	0,00	551 635,02	8 002,75	0,00
47 328 607,05	0,00	4 111 644,92	14 550,00	4 126 194,92	212 311,62	51 242 490,35	87 510 383,17	89 404 369,77
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 336 062,26	27 853 444,78
40 916 256,10	0,00	3 819 779,42	0,00	3 819 779,42	1 599,00	44 734 436,52	59 297 690,66	60 525 972,22
3 372 880,68	0,00	119 246,25	0,00	119 246,25	0,00	3 492 126,93	583 790,21	549 413,96
2 690 262,73	0,00	147 433,11	14 550,00	161 983,11	210 712,62	2 641 533,22	214 386,48	422 271,39
349 207,54	0,00	25 186,14	0,00	25 186,14	0,00	374 393,68	78 453,56	53 267,42
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47 863 927,92	0,00	4 123 636,67	18 872,40	4 142 509,07	212 311,62	51 794 125,37	87 518 385,92	89 404 369,77
5 578 687,31	0,00	17 890,63	166 585,02	184 475,65	31 550,63	5 731 612,33	0,00	0,00
794 836,05	0,00	0,00	57 261,82	57 261,82	23 280,44	828 817,43	0,00	0,00
54 237 451,28	0,00	4 141 527,30	242 719,24	4 384 246,54	267 142,69	58 354 555,13	87 518 385,92	89 404 369,77

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Tabela nr 2

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	1038/2	Powierzchnia (m ²)	861			861
		Wartość (zł)	1 800,00	11 115,00		12 915,00
2	2305 (1424/11)	Powierzchnia (m ²)	522			522
		Wartość (zł)	1 100,00	6 730,00		7 830,00
3	2093 (1451/12)	Powierzchnia (m ²)	831			831
		Wartość (zł)	1 300,00	11 165,00		12 465,00
4	sty-04 (1424/10)	Powierzchnia (m ²)	543			543
		Wartość (zł)	1 100,00	7 045,00		8 145,00
5	2579 (1424/43)	Powierzchnia (m ²)	700			700
		Wartość (zł)	2 800,00	7 700,00		10 500,00
6	2580 (1424/44)	Powierzchnia (m ²)	308		308	0
		Wartość (zł)	2 400,00		2 400,00	0
7	1066/5	Powierzchnia (m ²)	380			380
		Wartość (zł)	1 500,00	4 200,00		5 700,00
8	1066/2	Powierzchnia (m ²)	435			435
		Wartość (zł)	1 700,00	4 825,00		6 525,00
9	1066/3	Powierzchnia (m ²)	414			414
		Wartość (zł)	1 600,00	4 610,00		6 210,00
10	2578 (1424/42)	Powierzchnia (m ²)	712			712
		Wartość (zł)	2 800,00	7 880,00		10 680,00
11	2577 (1424/41)	Powierzchnia (m ²)	685			685
		Wartość (zł)	2 700,00	7 575,00		10 275,00
12	1451/18 (2099)	Powierzchnia (m ²)	972			972
		Wartość (zł)	1 200,00	13 380,00		14 580,00
13	1451/9 (2090)	Powierzchnia (m ²)	896			896
		Wartość (zł)	1 500,00	11 940,00		13 440,00
14	2302 (1424/18)	Powierzchnia (m ²)	523		523	0
		Wartość (zł)	1 100,00		1 100,00	0
	X	X	24 600,00	98 165,00	3 500,00	119 265,00

Działka 2305 (1424/11) - powierzchnia 833 m², wartość 12.495,00 zł

- z czego pod użytkowanie wieczyste 522 m² wartość 7.830,00 zł

Działka 2577(1424/41) - powierzchnia 695 m², wartość 10.425,00 zł

- z czego pod użytkowanie wieczyste 685 m² wartość 10.275,00 zł

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Tabela nr 3

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatki i opłaty lokalne	963 823,85	1 330 932,81		963 823,85	1 330 932,81
2.	Odsetki od podatków i opłat lokalnych	396 841,85	546 714,43		396 841,85	546 714,43
3.	Umowy cywilnoprawne	23 343,00	78 259,95		23 343,00	78 259,95
4.	Pozostałe należności	238 614,90	276 740,21		238 614,90	276 740,21
5.	Odpis – odsetki od należności wątpliwych	2 653,40	20 837,50		2 653,10	20 837,50
6.	Fundusz alimentacyjny	1 420 439,07	1 610 857,79		1 420 439,07	1 610 857,79
7.	Odsetki od funduszu alimentu	691 697,49	802 134,51		691 697,49	802 134,51
	Razem	3 737 413,56	4 666 477,20		3 737 413,26	4 666 477,20

Arkusz wyłączeń za rok 2024

TABELA NR 4

Tabela Nr 1. Aktywa bilansu

Jednostka organizacyjna	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (B.II.3)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)	Uwagi /Wyjaśnienia
GCK DĄBRÓWKA		2 895,19 zł						
GBP DĄBRÓWKA		1 140,67 zł						
SP DĄBRÓWKA		4 228,84 zł						
SP WSZEBORY		769,97 zł						
SP JÓZEFÓW		376,23 zł						
UG DĄBRÓWKA		917,87 zł						
Ogółem	0,00 zł	10 328,77 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		

Tabela Nr 2. Pasywa bilansu

Jednostka organizacyjna	Zobowiązania długoterminowe (D.I.)	Zobowiązania krótkoterminowe (D.II)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (D.II.3)	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (D.II.4)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)	Uwagi /Wyjaśnienia
ZGK DĄBRÓWKA			5 146,71 zł								
UG DĄBRÓWKA			5 182,06 zł								
Ogółem			10 328,77 zł								

Tabela Nr 3. Rachunek zysków i strat - przychody

Jednostka organizacyjna	Przychody razem (A.)	Przychody netto ze sprzedaży produktów (A.I.)	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (A.IV)	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej (A.V.)	Przychody z tytułu dochodów budżetowych (A.VI.)	Uwagi /Wyjaśnienia
SP WSZEBORY	4 904,48 zł	4 904,48 zł			0,00 zł		
SP JÓZEFÓW	6 163,36 zł	6 163,36 zł			0,00 zł		
SP DĄBRÓWKA	15 444,14 zł	15 444,14 zł			0,00 zł		
SP GUZOWATKA	964,77 zł	964,77 zł			0,00 zł		
PSP DRĘSZEW	1 344,77 zł	1 344,77 zł			0,00 zł		
GOPS Dąbrówka	120 849,15 zł	0,00 zł			120 849,15 zł		
UG DĄBRÓWKA	14 988,24 zł	14 988,24 zł			0,00 zł		
Ogółem	164 658,91 zł	43 809,76 zł	0,00 zł	0,00 zł	120 849,15 zł		

Tabela Nr 4. Rachunek zysków i strat - koszty

Jednostka organizacyjna	Koszty razem	Zużycie materiałów i energii (B.II.)	Usługi obce (B.III.)	Podatki i opłaty (B.IV.)	Wynagrodzenia (B.V.)	Ubezpieczen ia społeczne i inne świadczenia dla pracownikó w (B.VI.)	Pozostałe koszty rodzajowe (B.VII.)	Wartość sprzeda nych towarów, materiał ów (B.VIII.)	Inne świadczenia finansowane z budżetu (B.IX.)	Pozostałe obciążenia (B.X.)	...	Uwagi /Wyjaś nienia
ZGK DĄBRÓWKA	36 055,77 zł	19 347,82 zł	16 707,95 zł									
UG DĄBRÓWKA	7 753,99 zł	7 753,99 zł										
SP DĄBRÓWKA	35 779,60 zł								35 779,60 zł			
SP GUZOWATKA	16 949,00 zł								16 949,00 zł			
SP JÓZEFÓW	20 235,50 zł								20 235,50 zł			
SP WSZEBORY	26 465,05 zł								26 465,05 zł			
PSP DRĘSZEW	21 420,00 zł								21 420,00 zł			
Ogółem	164 658,91 zł	27 101,81 zł	16 707,95 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	120 849,15 zł	0,00 zł		

Tabela Nr 5. Zestawienie zmian w funduszu

Jednostka organizacyjna	Środki na inwestycje (I.1.4.)	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne (I.1.6.)	Inne zwiększenia (I.1.10)	Dotacje i środki na inwestycje (I.2.4)	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych (I.2.6)	Uwagi /Wyjaśnienia
ZGK DĄBRÓWKA		31 254,77 zł			0,00 zł		Pompa x3
GCK DĄBRÓWKA		49 361,44 zł			0,00 zł		Remont i wymiana okien w GCK
UG DĄBRÓWKA		13 161,00 zł			0,00 zł		Plac zabaw Wszebory
UG DĄBRÓWKA		4 781 670,00 zł			0,00 zł		Szkoła Wszebory
UG DĄBRÓWKA		0,00 zł			49 361,44 zł		Remont i wymiana okien w GCK
UG DĄBRÓWKA		0,00 zł			13 161,00 zł		Plac zabaw Wszebory
UG DĄBRÓWKA		0,00 zł			4 781 670,00 zł		Szkoła Wszebory
UG DĄBRÓWKA		0,00 zł			31 254,77 zł		Pompa x3
Ogółem		4 875 447,21 zł			4 875 447,21 zł		