

Przewodniczący Rady Gminy Masłów

Pan Piotr Zegadło

Działając na mocy art. 270 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku, przedkładam w załączeniu sprawozdanie finansowe Gminy Masłów za 2023 rok, celem jego rozpatrzenia i zatwierdzenia.

W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Masłów sporządzony na dzień 31.12.2023r.;
- 2) Łączny „Bilans jednostek budżetowych” sporządzony na dzień 31.12.2023r.;
- 3) Łączne sprawozdanie jednostek budżetowych „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” sporządzone na dzień 31.12.2023r.;
- 4) Łączne sprawozdanie jednostek budżetowych „Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)” sporządzony na dzień 31.12.2023r.;
- 5) „Informacja dodatkowa” do sprawozdania finansowego zawierająca dane łączne jednostek budżetowych, sporządzona na dzień 31.12.2023r.

Z poważaniem:

Z up. WÓJTA GMINY
Z-ca Wójta Gminy Masłów

mgr Monika Dolezińska-Włodarczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Masłów Masłów Pierwszy ul. Spokojna 2 26-001 MASŁÓW	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291010300		<p style="text-align: center;">wersja robocza</p>

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Robert Paweł Szechnicki
(główny księgowy)

2024.04.22
rok mies. dzień

Monika Anna Dolezińska-Włodarczyk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Robert Paweł Szechnicki
(główny księgowy)

2024.04.22
rok mies. dzień

Monika Anna Dolezińska-Włodarczyk
(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK Nr 12
INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Masłów
1.2	siedzibę jednostki
	Masłów Pierwszy ul. Spokojna 2, 26-001 Masłów
1.3	adres jednostki
	Masłów Pierwszy ul. Spokojna 2, 26-001 Masłów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Stan na 31 grudnia 2023 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe – nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>1. 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>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1000zł zalicza się bezpośrednio w koszty, nie podlegają one ewidencji ilościowo wartościowej. Jeżeli cena nabycia przekracza 100zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji ilościowej pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku:</p> <ul style="list-style-type: none"> - pochodzące z zakupu do 10.000zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, - wytworzone we własnym zakresie o do 3.500zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) odzież i umundurowanie; 2) meble i dywany, <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:</p> <ul style="list-style-type: none"> - pochodzące z zakupu, zdane do użytkowania w momencie nabycia o wartości początkowej powyżej 10.000zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich miesięcznych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów), - wytworzone we własnym zakresie o wartości początkowej powyżej 3.500zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich miesięcznych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). <p>Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki 5%.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy do miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500zł w skali roku budżetowego, podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>4. Nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>
5.	inne informacje
	brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

L.p	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)
			aktualizacja	nabycia	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	441 592,22		9 987,33		9 987,33		2 339,91		2 339,91
2.	ŚRODKI TRWAŁE	141 639 486,52	0,00	37 267 345,48	773 561,32	38 040 906,80	82 788,85	446 477,88	11 642 818,92	12 172 085,65
1)	Grunty	21 587 032,53		1 827 044,58	14 588,88	1 841 633,46	60 312,00	0,00	0,00	60 312,00
2)	Budynki i lokale	38 910 670,96		23 982 557,66	0,00	23 982 557,66		0,00	11 076 452,93	11 076 452,93
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 217 551,37		10 134 680,86	758 972,44	10 893 653,30		0,00	565 520,99	565 520,99
4)	Kotły i maszyny energetyczne	1 269 271,58		0,00	0,00	0,00		83 354,17	0,00	83 354,17
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 148 614,82		134 744,57	0,00	134 744,57		173 237,54	0,00	173 237,54
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	85 466,13		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	1 664 046,98		236 822,07	0,00	236 822,07		23 775,82	0,00	23 775,82
8)	Środki transportu	1 845 767,10		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

	6 673 128,59	5 318 529,80		510 625,24		510 625,24	185 206,90	5 643 948,14	592 535,25	1 029 180,45
	167 957 547,31	55 099 851,03	0,00	4 862 886,79	0,00	4 862 886,79	353 241,61	59 609 496,21	86 981 227,71	108 454 166,83
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									
	Nie dotyczy									
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto (tu konto pozabilansowe)									
Grundy w wieczystym użytkowaniu										
L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)				
				zwiększenia	zmniejszenia					
1	2	3	4	5	6	7				
1.	Dz. Nr 444/2; Zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy	Powierzchnia (m ²)	14 229	0	0	14 229				
		Wartość (zł)	19 220,00	0,00	0,00	19 220,00				
2.	Dz. Nr 444/1; Zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy	Powierzchnia (m ²)	571	0	0	571				
		Wartość (zł)	780,00	0,00	0,00	780,00				
3.	Dz. Nr 14/151; Zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy	Powierzchnia (m ²)	2 855	0	0	2 855				
		Wartość (zł)	27 414,86	0,00	0,00	27 414,86				
4.	Dz. Nr 14/153; Drogi	Powierzchnia (m ²)	1 489	0	1 489	0				
		Wartość (zł)	14 588,88	0,00	14 588,88	0				
5.	Dz. Nr 14/111; Inne tereny	Powierzchnia (m ²)	2213	0	0	2213				

	zabudowane	Wartość (zł)	192 421,00	0,00	0,00	192 421,00
	R-M	Powierzchnia (m ²)	21 357	0	1489	19 868
		Wartość (zł)	254 424,74	0,00	14 588,88	239 835,86

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 (konto pozabilansowe)

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (w zł)

L.p	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.	487 – zestawy komputerowe	27 136,72			27 136,72

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

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość (w zł)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały w Banku Spółdzielczym w Kielcach	40	4 000,00	0	0,00	0	0,00	40	4 000,00

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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

L.p.	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	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	należność z tytułu kary za nieprawidłowe wykonanie umowy	81 378,27	0,00	0,00	81 378,27	0,00
2.	odsetki od niezapłaconej należności z tytułu kary za nieprawidłowe wykonanie umowy	387,53	119 878,83	0,00	0,00	120 266,36
3.	koszty sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	podatek od nieruchomości od osób fizycznych	160 073,07	0,00	0,00	77 870,16	82 202,91
5.	podatek rolny od osób fizycznych	3 867,28	0,00	0,00	1 501,79	2 365,49
6.	podatek leśny od osób fizycznych	273,48	21,33	0,00	0,00	294,81
7.	podatek od nieruchomości od osób prawnych	0,00	286 799,00	0,00	0,00	286 799,00
8.	podatek od środków transportowych od osób prawnych	0,00	5 787,00	0,00	0,00	5 787,00
9.	odsetki od wpłat podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego od osób fizycznych	38 188,93	0,00	0,00	12 349,92	25 839,01
10.	odsetki od wpłat podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego od osób prawnych	0,00	92 433,00	0,00	0,00	92 433,00
11.	odsetki od wpłat podatku od środków transportowych osób prawnych	0,00	3 447,00	0,00	0,00	3 447,00
12.	opłata za gospodarowanie odpadami	59 674,46	22 806,69	0,00	0,00	82 481,15
13.	fundusz alimentacyjny	3 880 465,40	489 120,07	0,00	335 318,19	4 034 267,28
14.	zaliczka alimentacyjna	331 649,86	0,00	0,00	10 405,50	321 244,36
	Razem	4 555 958,28	1 020 292,92	0,00	518 823,83	5 057 427,37
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	Brak danych					
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					

a)	powyżej 1 roku do 3 lat		
	Nie dotyczy		
b)	powyżej 3 do 5 lat		
	Nie dotyczy		
c)	powyżej 5 lat		
	Nie dotyczy		
1.1	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		
1.1	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
1.	Brak danych		
1.1	łącznie 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		
1.1	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów		
3.	stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
	Nie dotyczy		
1.1	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
4.			
		Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	po początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1		3	4
1	Gwarancja należytego wykonania umowy	772 347,40	726 391,37
2	Gwarancja nieusunięcia lub nienależytego usunięcia wad i usterek	761 581,99	675 042,95

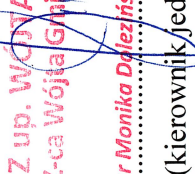
Ogółem		1 533 929,39	1 401 434,32
1.1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
5.			
	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota	
	1	2	3
	1	Nagrody jubileuszowe	299 592,81
	2	Odprawy emerytalne i rentowe	191 503,32
	3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	93 591,63
		Ogółem	584 687,76
1.1	inne informacje		
6.			
	W grupie 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane ujęto zbiory biblioteczne w kwocie 568 838,85zł. Nagrody specjalne z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej w kwocie 123 750,00 zł.		
2.			
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Brak danych		
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		
	21 690 495,20 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		

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



SKARBNIK GMINY
 mgr Robert Szczepiński

2024-04-23

 (rok, miesiąc, dzień)


Z up. WÓJTA GMINY
Z-ca Wójta Gminy Masłów
 mgr Monika Dzięzińska-Włodarczyk

 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Masłów Masłów Pierwszy ul. Spokojna 2 26-001 MASŁÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MASŁÓW sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 0B33A1D0BCB11EED 
Numer identyfikacyjny REGON 291010300		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	11 977 897,64	8 607 930,37	I Zobowiązania	10 126 274,74	13 470 193,44
I.1 Środki pieniężne	11 977 897,64	8 607 930,37	I.1 Zobowiązania finansowe	9 958 504,00	13 441 671,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	11 977 897,64	8 607 930,37	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 266 833,00	2 306 033,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 691 671,00	11 135 638,00
II Należności i rozliczenia	604 248,77	49 444,04	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	34 328,06	28 522,44
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	133 442,68	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 693 373,67	-5 799 721,03
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-243 497,95	-7 528 719,70
II.2 Należności od budżetów	1 503,07	6 273,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	602 745,70	43 171,04	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-243 497,95	-7 528 719,70
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	35 625,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 936 871,62	1 693 373,67
			III Rozliczenia międzyokresowe	762 498,00	986 902,00
Suma aktywów	12 582 146,41	8 657 374,41	Suma pasywów	12 582 146,41	8 657 374,41

Robert Paweł Szechnicki
skarbnik

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Tomasz Stanisław Lato
zarząd

BeSTia

0B33A1D0BCB11EED

Robert Paweł Szechnicki
skarbnik

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Stanisław Lato
zarząd

BeSTia

0B33A1D0BCB11EED

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Gmina Masłów Masłów Pierwszy ul. Spokojna 2 26-001 MASŁÓW		Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
291010300		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	92 117 222,19	111 973 412,88	A Fundusz	90 902 333,31	110 163 181,66
A.I Wartości niematerialne i prawne	910,00	490,00	A.I Fundusz jednostki	81 190 891,16	94 785 653,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	92 109 598,49	111 911 641,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 711 442,15	15 377 527,95
A.II.1 Środki trwałe	86 980 317,71	108 453 676,83	A.II.1 Zysk netto (+)	9 711 442,15	15 377 527,95
A.II.1.1 Grunty	21 509 200,74	23 285 105,40	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	5 483,33	5 483,33	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	63 099 414,79	82 565 321,54	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 275 086,00	1 269 943,12	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	504 080,93	304 126,32	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	592 535,25	1 029 180,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 922 661,66	3 082 730,54
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 129 280,78	3 457 964,35	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	3 922 661,66	3 082 730,54
A.III Należności długoterminowe	2 713,70	57 281,70	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 146 869,73	707 555,95
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	4 000,00	4 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	480 655,78	251 593,13
A.IV.1 Akcje i udziały	4 000,00	4 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	480 290,21	588 519,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	801 985,61	905 479,01

Robert Paweł Szechnicki
(główny księgowy)

2024-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

Monika Anna Dolezińska-Włodarczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	59 779,49	57 682,58
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	280 795,52	438 074,12
B Aktywa obrotowe	2 707 772,78	1 272 499,32	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	602 745,70	43 171,04
B.I Zapasy	220 095,51	13 068,68	D.II.8 Fundusze specjalne	69 539,62	90 654,90
B.I.1 Materiały	22 644,64	13 068,68	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69 419,75	90 654,90
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	119,87	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	197 450,87	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 407 035,11	694 020,55			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	840,45			
B.II.2 Należności od budżetów	155 853,00	21 354,01			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	265,26	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 250 916,85	671 826,09			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 080 642,16	565 410,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 075 009,57	59 218,77			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	5 632,59	506 191,32			
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			

Robert Paweł Szechnicki
(główny księgowy)

2024-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

Monika Anna Dolezińska-Włodarczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

wersja robocza

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	94 824 994,97	113 245 912,20	Suma pasywów	94 824 994,97	113 245 912,20

Robert Paweł Szechnicki
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-22
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Monika Anna Dolezińska-Włodarczyk
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Robert Paweł Szechnicki
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

Monika Anna Dolezińska-Włodarczyk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Masłów Masłów Pierwszy ul. Spokojna 2 26-001 MASŁÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
291010300				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		69 678 931,50	69 194 826,59
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		563 999,33	1 515 935,64
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		69 114 932,17	67 678 890,95
B.	Koszty działalności operacyjnej		59 984 197,61	53 233 913,76
B.I.	Amortyzacja		3 941 837,22	4 371 529,75
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 132 201,24	3 339 987,17
B.III.	Usługi obce		8 713 819,03	11 931 348,98
B.IV.	Podatki i opłaty		284 195,78	321 262,81
B.V.	Wynagrodzenia		16 347 424,11	19 003 254,71
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 440 180,63	5 065 758,24
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		527 291,40	594 625,29
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		427 401,67	1 232 119,71
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		22 142 235,94	7 178 743,52
B.X.	Pozostałe obciążenia		27 610,59	195 283,58
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		9 694 733,89	15 960 912,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne		943 498,34	357 559,63
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		688 725,74	60 672,68
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		254 772,60	296 886,95
E.	Pozostałe koszty operacyjne		700 169,55	769 231,22

Robert Paweł Szechnicki
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Dolezińska-Włodarczyk
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

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	700 169,55	769 231,22
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 938 062,68	15 549 241,24
G.	Przychody finansowe	718 072,46	844 159,86
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	718 072,46	844 159,86
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	944 692,99	1 015 873,15
H.I.	Odsetki	668 956,18	704 514,73
H.II.	Inne	275 736,81	311 358,42
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 711 442,15	15 377 527,95
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)	9 711 442,15	15 377 527,95

Robert Paweł Szechnicki
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Dolezińska-Włodarczyk
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Robert Paweł Szechnicki
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Dolezińska-Włodarczyk
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Masłów Masłów Pierwszy ul. Spokojna 2 26-001 MASŁÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 291010300		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
			Stan na koniec roku poprzedniego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	73 266 985,43	81 190 891,16
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	93 803 865,21	123 062 527,57
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 091 537,10	9 711 442,15
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	70 932 979,19	77 267 458,35
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	9 926 258,07	21 880 489,30
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	1 853 090,85	14 203 137,77
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	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	85 879 959,48	109 467 765,02
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	70 584 657,18	69 840 458,63
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	14 336 615,22	27 921 006,67
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	245 497,90	11 702 285,92
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	713 189,18	4 013,80
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	81 190 891,16	94 785 653,71

Robert Paweł Szechnicki
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Dolezińska-Włodarczyk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 711 442,15	15 377 527,95
III.1.	zysk netto (+)	9 711 442,15	15 377 527,95
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	90 902 333,31	110 163 181,66

Robert Paweł Szechnicki
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Dolezińska-Włodarczyk
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Robert Paweł Szechnicki
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Dolezińska-Włodarczyk
kierownik jednostki