

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CZARNIA Czarnia 41 07-431 CZARNIA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZARNIA sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego E9B03C3C70F34151 
Numer identyfikacyjny REGON 550668226		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 711 701,09	7 354 638,01	I Zobowiązania	2 211 428,85	1 983 225,03
I.1 Środki pieniężne	10 711 701,09	7 354 638,01	I.1 Zobowiązania finansowe	2 174 326,00	1 976 660,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 711 701,09	7 354 638,01	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	197 666,00	197 666,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 976 660,00	1 778 994,00
II Należności i rozliczenia	1 350,00	410,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	37 102,00	6 565,03
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,85	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	8 274 915,24	5 071 016,98
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 052 071,01	-3 203 898,26
II.2 Należności od budżetów	1 350,00	410,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 052 071,01	-3 203 898,26
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 (+,-)	9 326 986,25	8 274 915,24
			III Rozliczenia międzyokresowe	226 707,00	300 806,00
Suma aktywów	10 713 051,09	7 355 048,01	Suma pasywów	10 713 051,09	7 355 048,01

Krystyna Piórkowska
skarbnik

2024-04-15

Marek Piórkowski
zarząd

BeSTia

E9B03C3C70F34151

rok, miesiąc, dzień

Wyjaśnienia do bilansu


Krystyna Piórkowska
skarbnik

2024-04-15
rok, miesiąc, dzień

Marek Piórkowski
zarząd

BeSTia

E9B03C3C70F34151

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CZARNIA Czarnia 41 07-431 CZARNIA Numer identyfikacyjny REGON 550668226	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 129D7CBA4840B1B7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	24 486 972,39	28 457 468,74	A Fundusz	24 298 646,49	28 333 301,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	21 645 523,47	26 427 623,02
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 486 972,39	28 457 468,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 653 123,02	1 905 678,01
A.II.1 Środki trwałe	24 047 249,28	27 144 992,09	A.II.1 Zysk netto (+)	14 108 267,76	12 266 577,01
A.II.1.1 Grunty	332 042,04	332 042,04	A.II.2 Strata netto (-)	-11 455 144,74	-10 360 899,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	23 031 422,47	26 087 418,58	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	636 649,92	670 072,63	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	9 582,30	5 323,50	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	37 552,55	50 135,34	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 771 243,94	1 677 435,89
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	439 723,11	1 312 476,65	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	1 771 243,94	1 677 435,89
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	212 868,67	27 726,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 420,00	4 834,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	83 952,32	95 154,14
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	378 039,29	425 592,81

Krystyna Piórkowska
(główny księgowy)

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Piórkowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

129D7CBA4840B1B7

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 027 192,26	1 040 407,01
B Aktywa obrotowe	1 582 918,04	1 553 268,18	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 796,97	8 008,24
B.I Zapasy	15 219,24	18 419,19	D.II.8 Fundusze specjalne	60 974,43	75 713,29
B.I.1 Materiały	15 219,24	18 419,19	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	60 974,43	75 713,29
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 215 173,11	1 142 408,69			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 470,93	2 895,54			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 207 702,18	1 139 513,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	352 525,69	392 440,30			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	352 525,69	392 440,30			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

Krystyna Piórkowska
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Piórkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

129D7CBA4840B1B7

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	26 069 890,43	30 010 736,92	Suma pasywów	26 069 890,43	30 010 736,92

 Krystyna Piórkowska
 (główny księgowy)

 2024-04-25
 (rok, miesiąc, dzień)

 Marek Piórkowski
 (kierownik jednostki)

BeSTia

129D7CBA4840B1B7

Wyjaśnienia do bilansu

Krystyna Piórkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
129D7CBA4840B1B7

Marek Piórkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CZARNIA Czarnia 41 07-431 CZARNIA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550668226		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

Krystyna Piórkowska
(główny księgowy)

2024.04.25
rok mies. dzień

Marek Piórkowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Piórkowska
(główny księgowy)

2024.04.25
rok mies. dzień

Marek Piórkowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Czarnia
1.2	siedzibę jednostki Czarnia 41
1.3	adres jednostki 07-431 Czarnia
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy – świadczenie usług wymienionych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 - 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 finansowe Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek budżetowych gminy: 1. Urzędu Gminy Czarnia 2. Centrum Usług Społecznych w Gminie Czarnia 3. Publicznej Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Czarni 4. Publicznej Szkoły Podstawowej im. Brata Zenona Żebrowskiego w Surowem 5. Gminnego Żłobka przy Publicznej Szkole Podstawowej w Surowem
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 2 500,00 zł – 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.

	<p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nie przekraczającej 250 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 250,00 zł – 2500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkownika i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale 2500,00 zł – 10000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p>
5.	inne informacje
	W zakresie wzajemnych rozliczeń między jednostkami gmina nie dokonała wyłączeń ponieważ nie przekroczony został próg istotności wyłączenia.
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
	Informacje wg. załącznika nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Gmina nie dysponuje informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie zachodziły przesłanki dokonania odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Gmina nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina nie jest w posiadaniu papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
	Jednostka nie stosowała odpisów aktualizujących
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:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Stan zadłużenia Gminy Czarnia – 592 998,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Stan zadłużenia Gminy Czarnia – 395 332,00 zł.
c)	powyżej 5 lat

	Stan zadłużenia Gminy Czarnia - 790 664,00 zł.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były 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
	WEKSEL in Blanco - 5 071 997,67 zł.
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
	Gwarancje ubezpieczeniowe – 60 383,70 zł. Gotówka – 340 407,01 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<ul style="list-style-type: none"> • Odprawy pieniężne – 37 422,00 zł, • Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy - 5 015,28 zł, • Nagrody jubileuszowe – 200 135,95 zł • Inne 55 009,69 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły przesłanki
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
	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym – 222 545,33 zł. Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone – 1 089 931,32 zł. Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym – 3 427 040,09 zł Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym – 1 372 207,54 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W roku 2023 Gmina posiadała niewykorzystane w roku 2023 środki zewnętrzne:

- 1) z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1 485 486,00,00 zł., na zadania inwestycyjne;
- 2) z nagrody Covid 19 – „Rosnąca odporność” - Przeniesiono z rozliczeń na rok 2023 - 35 176,28 zł.;
- 3) z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1 457 866,15 zł., za zadania w zakresie drogownictwa;
- 4) w ramach programu YUSTER PLUS, jako dodatek lekcji angielskiego w ramach zajęć pozalekcyjnych; w kwocie 1 125,00 zł.

Piórkowska Krystyna

2024-04-24

Piórkowski Marek

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)



Signed by /
Podpisano przez:

Krystyna
Piórkowska

Date / Data:
2024-04-24 11:46



Signed by /
Podpisano przez:

Marek Piórkowski

Date / Data:
2024-04-24
11:47

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej działalności artystycznej	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego				Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego				
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Grupa 0 Gminy	33 892 791,00	0,00	4 716 248,13	0,00	4 716 248,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcza prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcza własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	9 685 370,02	0,00	3 147 907,84	0,00	3 147 907,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 2 Obiekty użyteczności publicznej i wznies	22 382 316,23	0,00	1 415 638,57	0,00	1 415 638,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 3 Kofy i maszyny energoelektryczne	337 804,48	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	0,00	0,00	0,00
	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i sprzęt ogólnego zastosowania	174 225,01	0,00	52 703,00	0,00	52 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i sprzęt specjalistyczne	11 389,01	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	0,00	0,00	0,00
	Grupa 6 Urządzenia techniczne	621 372,64	0,00	77 488,72	0,00	77 488,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 7 Środki transportu	148 544,37	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	0,00	0,00	0,00
	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, uruchomienia i narzędzia (inne niż maszyny)	140 872,02	0,00	22 632,00	0,00	22 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 9 Inwentarz żywy	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Przebiegła działalność twórcza	2 345 980,04	0,00	301 457,17	0,00	301 457,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Koncertystyka	210 640,03	0,00	20 203,41	0,00	20 203,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wartości niematerialne i prawne	200 319,90	0,00	872,00	0,00	872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1 nieopisano przebiegła między jednostkami Gminy
Piórkowska Krystyna
.....
(imię i nazwisko)

2024-04-24
(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:
Marek Piórkowski

Date / Data:
2024-04-24
11:48



Signed by /
Podpisano przez:
Krystyna Piórkowska

Date / Data:
2024-04-24
11:47

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CZARNIA Czarnia 41 07-431 CZARNIA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668226		Wysłać bez pisma przewodniego 4D948A2E66F47891 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	17 642 025,03	21 645 523,47	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	39 985 944,35	42 072 643,20	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 827 824,67	14 108 267,76	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 709 980,78	21 989 002,35	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 437 578,90	5 887 915,68	
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	10 560,00	42 517,41	
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	44 940,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	35 982 445,91	37 290 543,65	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	10 859 759,36	11 455 144,74	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 667 036,41	18 806 080,72	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 231 412,22	6 647 376,32	
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	13 293,30	0,00	
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	210 944,62	381 941,87	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	21 645 523,47	26 427 623,02	

Krystyna Piórkowska
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Marek Piórkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 653 123,02	1 905 678,01
III.1.	zysk netto (+)	14 108 267,76	12 266 577,01
III.2.	strata netto (-)	-11 455 144,74	-10 360 899,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	24 298 646,49	28 333 301,03

 Krystyna Piórkowska
 główny księgowy

 2024-04-25
 rok, miesiąc, dzień


 Marek Piórkowski
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Krystyna Piórkowska
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Marek Piórkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CZARNIA Czarnia 41 07-431 CZARNIA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668226	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 209ABF25E05352FB	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 503 517,54	18 641 982,28	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	156 134,02	183 436,66	
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	19 347 383,52	18 458 545,62	
B. Koszty działalności operacyjnej	16 995 808,98	16 698 364,30	
B.I. Amortyzacja	1 426 148,28	1 618 805,32	
B.II. Zużycie materiałów i energii	657 400,92	778 993,14	
B.III. Usługi obce	1 843 362,59	2 312 496,38	
B.IV. Podatki i opłaty	769 050,56	833 005,39	
B.V. Wynagrodzenia	5 467 419,17	6 569 027,12	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 420 496,51	1 657 604,31	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	173 895,14	218 284,13	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 385,87	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 234 649,94	2 710 148,51	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 507 708,56	1 943 617,98	
D. Pozostałe przychody operacyjne	33 192,38	8 253,31	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	33 192,38	8 253,31	
E. Pozostałe koszty operacyjne	596,84	98 951,62	

Krystyna Piórkowska
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Marek Piórkowski
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	596,84	98 951,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 540 304,10	1 852 919,67
G.	Przychody finansowe	191 517,81	271 242,53
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	191 517,81	271 242,53
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	78 698,89	218 484,19
H.I.	Odsetki	78 698,89	218 484,19
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 653 123,02	1 905 678,01
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)	2 653 123,02	1 905 678,01

Krystyna Piórkowska
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Marek Piórkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Krystyna Piórkowska
główny księgowy

2024-04-25
rok, miesiąc, dzień

Marek Piórkowski
kierownik jednostki

