

**ZARZĄDZENIE NR 931/2024  
BURMISTRZA WASILKOWA**

z dnia 24 kwietnia 2024 r.

**w sprawie przyjęcia rocznych sprawozdań finansowych jednostki samorządu terytorialnego za 2023 r.**

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz.1270, 1273, 497, 1407, 1641,1872, 1693) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przyjąć sprawozdanie finansowe Gminy Wasilków za 2023 rok:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – załącznik nr 1;
- 2) bilans jednostki budżetowej (zbiorczo) – załącznik nr 2;
- 3) rachunek zysków i strat jednostki (zbiorczo) – załącznik nr 3;
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki (zbiorczo) – załącznik nr 4;
- 5) informacja dodatkowa (zbiorczo) - załącznik nr 5.


**§ 2.** Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, przedkłada się Radzie Miejskiej do dnia 31 maja 2024 r.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
BURMISTRZ  
Adrian Łuckiewicz

Sprawdzono pod względem  
formalno-prawnym  
radca prawny Jakub Ławniczak  
Bz/1007

## Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 931/2024 Burmistrza Wasilkowa z dnia 24 kwietnia 2024 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Burmistrz Wasilkowa</b> ul. Białostocka 7 16-010 WASILKÓW	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina WASILKÓW</b>  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 6D8EC53C0E242356 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050659183</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 842 607,38	5 618 737,28	I Zobowiązania	23 598 773,35	30 768 388,83
I.1 Środki pieniężne	8 842 607,38	5 618 737,28	I.1 Zobowiązania finansowe	23 338 083,39	30 739 425,68
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 842 607,38	5 618 737,28	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 220 000,00	6 941 342,29
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	21 118 083,39	23 798 083,39
II Należności i rozliczenia	902 945,92	3 020 838,99	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	260 689,96	28 963,15
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-15 053 046,05	-23 612 031,56
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-9 890 422,39	-8 558 985,51
II.2 Należności od budżetów	4 969,63	7 284,23	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	897 976,29	3 013 554,76	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-9 890 422,39	-8 558 985,51
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 (+,-)	-5 162 623,66	-15 053 046,05
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 199 826,00	1 483 219,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 745 553,30</b>	<b>8 639 576,27</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 745 553,30</b>	<b>8 639 576,27</b>

Joanna Kunikowska

skarbnik

2024-03-01

rok, miesiąc, dzień

Adrian Łuckiewicz

zarząd

BeSTia

6D8EC53C0E242356

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

Wyjaśnienia do bilansu

BURMISTRZ  
*Adrian Łuckiewicz*

Joanna Kunikowska  
skarbnik

2024-03-01  
rok, miesiąc, dzień

Adrian Łuckiewicz  
zarząd

BeSTia

6D8EC53C0E242356

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Burmistrz Wasilkowa</b>  ul. Białostocka 7 16-010 WASILKÓW	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050659183</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 5BC367670EBC364A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	161 784 116,97	177 926 977,32	A Fundusz	155 929 129,79	169 902 803,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	36 039,00	18 019,50	A.I Fundusz jednostki	139 236 032,91	153 189 127,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	145 469 799,35	161 622 315,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 693 096,88	16 926 414,48
A.II.1 Środki trwałe	122 808 263,25	144 327 464,55	A.II.1 Zysk netto (+)	73 029 559,04	62 926 039,65
A.II.1.1 Grunty	31 346 005,68	33 210 921,92	A.II.2 Strata netto (-)	-56 336 462,16	-45 999 625,17
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	-212 738,34
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 436 603,39	105 634 074,49	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 965 447,62	1 784 966,70	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	496 093,54	1 254 320,21	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	564 113,02	2 443 181,23	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 594 326,44	13 812 551,14
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	22 661 536,10	17 294 851,27	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	11 442 978,10	13 696 285,14
A.III Należności długoterminowe	162 778,62	171 142,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	894 339,54	882 100,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	16 115 500,00	16 115 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 247 690,62	5 377 187,20
A.IV.1 Akcje i udziały	16 115 500,00	16 115 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	456 302,17	537 673,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 781 209,37	2 105 071,09

Joanna Kunikowska  
(główny księgowy)

2024-04-17  
(rok, miesiąc, dzień)

Adrian Łuckiewicz  
(kierownik jednostki)

BeSTia

5BC367670EBC364A

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 653 526,33	1 674 097,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	320 081,62	273 271,57
B Aktywa obrotowe	5 739 339,26	5 788 377,31	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	897 976,29	2 605 642,76
B.I Zapasy	84 363,94	82 231,84	D.II.8 Fundusze specjalne	191 852,16	241 241,12
B.I.1 Materiały	42 459,74	52 120,54	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	191 852,16	241 241,12
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	41 904,20	30 111,30	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	151 348,34	116 266,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 077 384,20	2 461 409,28			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	16 969,70	54 923,22			
B.II.2 Należności od budżetów	62 165,04	421,09			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 998 249,46	2 406 064,97			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 577 591,12	3 244 736,19			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 573 778,03	3 237 186,30			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	3 813,09	7 549,89			
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			

Joanna Kunikowska  
(główny księgowy)

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Adrian Łuckiewicz  
(kierownik jednostki)

BeSTia

5BC367670EBC364A

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>167 523 456,23</b>	<b>183 715 354,63</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>167 523 456,23</b>	<b>183 715 354,63</b>

\_\_\_\_\_  
 Joanna Kunikowska  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2024-04-17  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 5BC367670EBC364A

\_\_\_\_\_  
 Adrian Łuckiewicz  
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

Wyjaśnienia do bilansu

  
BUXMISTRZ  
Adrian Łuckiewicz

Joanna Kunikowska  
(główny księgowy)

2024-04-17  
(rok, miesiąc, dzień)

Adrian Łuckiewicz  
(kierownik jednostki)


BeSTia

5BC367670EBC364A

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

## Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 931/2024 Burmistrza Wasilkowa z dnia 24 kwietnia 2024 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Burmistrz Wasilkowa</b> ul. Białostocka 7 16-010 WASILKÓW		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat: <b>Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>050659183</b>				Wysłać bez pisma przewodniego <b>9AD18709FAB8CA2B</b> 	
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		104 330 387,56	92 596 512,85	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		304 717,29	541 893,99	
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		330 547,64	114 716,65	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		8 221,74	12 216,50	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		103 686 900,89	91 927 685,71	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		86 946 019,80	81 103 311,61	
B.I.	Amortyzacja		5 042 888,89	5 830 842,14	
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 819 736,05	4 943 069,35	
B.III.	Usługi obce		15 562 475,59	18 437 203,10	
B.IV.	Podatki i opłaty		613 121,89	857 523,12	
B.V.	Wynagrodzenia		27 418 145,48	31 792 000,59	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 473 498,61	7 578 870,21	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		26 719 322,60	11 558 292,75	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		258 046,49	86 414,35	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		38 784,20	19 096,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		17 384 367,76	11 493 201,24	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		877 509,36	7 357 272,77	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		325 559,75	6 707 726,14	
D.II.	Dotacje		0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne		551 949,61	649 546,63	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		324 355,35	96 927,72	

Joanna Kunikowska  
główny księgowy

2024-04-09  
rok, miesiąc, dzień

Adrian Łuckiewicz  
kierownik jednostki

BeSTia

9AD18709FAB8CA2B

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22



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	324 355,35	96 927,72
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>17 937 521,77</b>	<b>18 753 546,29</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>244 469,83</b>	<b>235 157,00</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	241 320,83	223 083,74
G.III.	Inne	3 149,00	12 073,26
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 402 767,93</b>	<b>2 045 659,11</b>
H.I.	Odsetki	1 252 695,51	1 668 980,80
H.II.	Inne	150 072,42	376 678,31
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>16 779 223,67</b>	<b>16 943 044,18</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>16 574,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>86 126,79</b>	<b>212 794,04</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>16 693 096,88</b>	<b>16 713 676,14</b>

Joanna Kunikowska  
główny księgowy

2024-04-09  
rok, miesiąc, dzień

Adrian Łuckiewicz  
kierownik jednostki

BeSTia

9AD18709FAB8CA2B

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

Wyjaśnienia do sprawozdania

BURMISTRZ  
  
Adrian Łuckiewicz

Joanna Kunikowska  
główny księgowy

2024-04-09  
rok, miesiąc, dzień

Adrian Łuckiewicz  
kierownik jednostki


BeSTia

9AD18709FAB8CA2B

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

## Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 931/2024 Burmistrza Wasilkowa z dnia 24 kwietnia 2024 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Burmistrz Wasilkowa ul. Białostocka 7 16-010 WASILKÓW		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON <b>050659183</b>		Wysłać bez pisma przewodniego CD97FB7ABA54A640 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	115 616 252,01	139 236 032,91
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	215 763 723,85	204 264 569,60
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	85 478 521,97	73 113 168,86
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	112 260 137,90	108 733 081,71
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	17 456 835,49	20 469 103,69
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	568 225,35	1 949 215,34
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	3,14	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	192 164 119,64	190 311 475,16
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	58 511 686,74	56 336 462,16
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	82 999 941,26	100 108 227,04
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	83 609,82
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	50 357 082,17	32 822 550,06
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	21 000,98	678 881,10
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	274 408,49	281 744,98
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	139 236 032,91	153 189 127,35

Joanna Kunikowska  
główny księgowy

2024-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Adrian Łuckiewicz  
kierownik jednostki

BeSTia

CD97FB7ABA54A640

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	16 693 096,88	16 713 676,14
III.1.	zysk netto (+)	73 113 168,86	62 926 039,65
III.2.	strata netto (-)	-56 336 462,16	-45 999 625,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-83 609,82	-212 738,34
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	155 929 129,79	169 902 803,49

Joanna Kunikowska  
główny księgowy

2024-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Adrian Łuckiewicz  
kierownik jednostki

BeSTia

CD97FB7ABA54A640

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

Wyjaśnienia do sprawozdania

Joanna Kunikowska  
główny księgowy

2024-04-18  
rok, miesiąc, dzień

  
Adrian Łuckiewicz  
kierownik jednostki

BeSTia

CD97FB7ABA54A640

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 931/2024 Burmistrza Wasilkowa z dnia 24 kwietnia 2024 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Burmistrz Wasilkowa  ul. Białostocka 7 16-010 WASILKÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON  050659183		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

Joanna Kunikowska  
(główny księgowy)

2024.04.18  
rok mies. dzień

Adrian Łuckiewicz  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej.

\_\_\_\_\_  
Joanna Kunikowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.04.18  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Adrian Łuckiewicz  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	nazwa jednostki: Gmina Wasilków
1.1	podstawa jednostki: ul. Białostocka 7, 14-010 Wasilków
1.2	adres jenski: ul. Białostocka 7, 16-010 Wasilków
1.3	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Drewno dreźniarstwo należy wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, nieosiągnięte ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.
1.4	wskazanie okresu obrotowego sprawozdaniem: od 1 stycznia do 31 grudnia 2023r
2	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki, jednostek lub jednostki samorządu terytorialnego, jednostki sprządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe
3	opisanie przyjętych zasad (polityki rachunkowości, w tym zasad wywazy aktywów i pasywów (także anonizacji) lub jednostki samorządu terytorialnego, jednostki sprządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe
4	opisanie polityki rachunkowości, w tym zasad wywazy aktywów i pasywów (także anonizacji) 1. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wyodrębnia do cywilnej bilansowej tych aktywów. Opisuje amortyzację dokonywaną sąmierzona liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytku, według stawek podatkowych określonych w Ustawie z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036 z późn. zm.) 2. Wzrostkie nakłady na ulpzenie środków trwałych przekazuje wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową, tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego roku 3. Aktywa i pasywa jednostki wyznacza się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz, przepisach szczególnych, środki trwałe oraz 4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabite z własnych środków wyłącza się wg cen zakupu 5. Na dzień bilansowy należności, wyceniane są w kwocie wymagalnej z tytułu inne informacje: brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedmiotowe stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia wg załącznika - Opisane składniki aktywów trwałych
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak danych
1.3	koszty obrotowych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych - odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4	wartość granitów uwytkowanych wyczerpie wg załącznika - Grunt w wyczerpieniu
1.5	wartość niematerialnych lub niematerialnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu nie dotyczy
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych wg towarzyszących
1.7	Udziały Gminy Wasilków w "Wodociągach Białostockich" Sp. z o.o. - Ilość udziałów - 32.231 x 500,00 zł = 16 115 500,00 zł. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, rozwiązania i stanu na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem wartości finansowych jednostek samorządu terytorialnego (dla porządku: zerynkowych) wg załącznika - Stan odpisów aktualizujących wartość należności



1.8	Iluzje o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwrótszaniach, wykorzystaniu rozważania i stanie funkcjonowania wstąpiły	
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostawieniu od dnia bilansowego: przewidywanym umową lub wynagrodzeniem z innego tytułu prawnego, okresie snabcy	
a)	przez 1 rok do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
1.10	kwoty zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zerwny z podziałem na kwoty zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zerownego	
1.11	liczną kwotę zobowiązań zabezpieczonych za pomocą jednostki i porównanie charakteru i formy tych zabezpieczeń	
1.12	liczną kwotę zobowiązań umownych, w tym również udzielonych przez jednostkę, gwarancji i poręczeń (także wieloletnich, niewykazanych w bilansie - ze wskazaniem zobowiązani zabezpieczonych za pomocą jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń)	
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	
1.14	liczną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie w 2023 r. otrzymanych w całości i poręczeń na łączną kwotę 974 230,57 zł	
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia poręczenia: nagrody jubileuszowe odprawy emerytalne ekwiwalent za urlop odprawy na ZFSS na urloidy DKFN odprawy z art. 201 §7 KRN inne informacje	432 233,97 złotych 316 119,62 złotych 98 615,68 złotych 1 288 333,08 złotych 252 000,00 złotych 3288 23 złotych
1.16	brak	48 osób 13 osób 23 osoby 224 osoby 3 osoby
2		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartośći zapasów	
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększają stan konta Wn 080 - 17 294 851,27 zł	
2.3	kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadwyżającej wartości lub które wystąpiły trydentycznie	
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków rozliczowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wyrażonych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
2.5	inne informacje	
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Joanna Kunikowska  
(glewmy kategorii)

Elektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Kunikowska  
Data: 2024.04.17  
15:18:03 +02:00

Adrian Łuckiewicz  
(kierownik jednostki)

Elektronicznie  
podpisany przez Adrian  
Łuckiewicz  
Data: 2024.04.18  
14:35:37 +02:00

2024-04-17  
(rok, miesiąc, dzień)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według uchwały w bilansie	Wartość początkowa stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Opisowa zmniejszenia wartości początkowej (4+5-6)	Zmniejszenia wartości początkowej		Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stanu na koniec roku obrotowego (1+7-11)	
			abyście	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.1	wartosci niematerialne i prawne - konto 010	446 369,97	34 119,83			34 119,92			116 340,90	0,00	479 489,79
1.1	Grupy 0	31 346 005,68	1 589 948,64		655 356,56	2 045 305,14	64 048,00		4 533 933,33	180 388,90	33 210 921,92
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynieryjne - I-II	339 418 991,79	21 541 328,27		5 788 780,72	27 330 109,99	394 404,37		4 938 298,70	4 938 298,70	161 910 810,08
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny - III-VI	3 654 869,04	133 187,89		34 924,15	157 121,24	2 971,60		91 043,09	94 014,69	3 717 175,59
1.4	Statki transportowe - VII	2 440 982,03	923 528,18		923 528,18	923 528,18	316 598,00		239 800,81	576 398,81	2 788 112,20
1.5	inne środki trwałe - konto 014	8 057 052,75	3 009 614,40	0,00	39 818,90	3 048 433,30	43 881,96	61 837,17	42 950,49	148 639,62	10 956 826,43
1.5.1	inne środki trwałe - konto 011 - VIII	1 331 863,62	2 124 890,14		22 690,90	2 147 551,04	43 851,96		27 690,90	60 542,86	3 412 871,80
1.5.2	inne środki trwałe - konto 012	6 387 840,07	875 470,85		17 128,00	892 598,85		17 985,67	20 259,59	77 565,36	7 202 833,61
1.5.3	Legislabo - konto 014	337 329,11	8 293,41			8 293,41	4 591,50		4 591,50	4 591,50	341 021,02
	Razem	185 363 452,06	27 089 736,40	0,00	6 518 880,27	33 538 616,67	838 902,33	74 771,77	5 024 858,62	5 937 732,72	212 954 336,01

Lp.	Umożliwienie stanu na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umozliwienia	Zmniejszenia umozliwienia	Umożliwienie stanu na koniec roku	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	zmniejszenia ze tytułu obrotowego	inne				stan na początek roku (12-13)	stan na koniec roku obrotowego (11-15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
0.1	410 330,97		42 139,32	42 139,32	42 139,32	452 470,29	36 038,00	18 019,50	
1.1	50 982 388,40	0,00	5 191 865,47	560 504,60	5 752 390,07	58 842,88	56 176 735,59	31 246 005,68	
1.2	1 688 621,42		291 540,98		47 953,51	1 932 208,89	88 436 603,36	105 634 074,49	
1.3	1 944 895,29		156 309,01		156 309,01	567 486,31	1 965 447,62	1 784 966,70	
1.4	7 492 919,73	0,00	1 131 243,93	0,00	1 131 243,93	110 518,46	496 093,54	1 254 320,21	
1.5	767 750,60		240 361,67		230 361,67	28 421,70	969 690,57	2 443 181,23	
1.5.1	6 387 840,07		892 598,85		892 598,85	77 505,26	7 202 933,61	2 443 181,23	
1.5.2	137 329,11		8 293,41		8 293,41	4 591,50	341 021,02	6,00	
1.5.3	62 519 149,81	0,00	6 813 118,71	560 804,60	7 373 633,31	1 283 971,16	68 608 851,96	144 345 484,05	

Lp.	Tytuł (nr danek, nazwa)	Wyszczerzanie	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Wanikow - dz. nr 2343/1	Powierzchnia (m2)	103	0	103
		wartość zł	15 986,63	0	15 986,63
2	Wanikow - dz. nr 2998, 2999, 3000, 3001, 3002	Powierzchnia (m2)	5257	0	5257
		wartość zł	267 053,60	0	267 053,60
3	Wanikow - dz. nr 3004	Powierzchnia (m2)	734	9	734
		wartość zł	19 810,96	0	19 810,96

Załącznik do pkt 1.5

Środki trwałe niemortyzowane lub niemiarzone

Lp.	Grupa według KST	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		1	2	3	4	5	6
1	nie dotyczy						

Załącznik do pkt 1.7

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		1	2	3	4	5	6
1	należności budżetowe	7 486 199,19		571 911,30	28 744,35	68 468,56	7 230 838,28

BURMISTRZ  
Adrian Łuckiewicz



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		<b>Rb-30S</b> <b> sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych</b>  <b>okres sprawozdawczy:</b> do dnia 31 marca roku 2024	Adresat:		
Burmistrz Wasilkowa ul. Białostocka 7 16-010 WASILKÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku  148F3C41CA4DAD49 		
Numer identyfikacyjny REGON:					
050659183					
Nazwa województwa		podlaskie			
Nazwa powiatu / związku <sup>1)</sup>		białostocki			
Nazwa gminy / związku <sup>1)</sup>		WASILKÓW			
Symbole					
woj.	powiat	gmina	typ gminy	związek jst	typ związku
20	02	13	3		

A.

kod pozycji	Dział	Rozdział	Paragraf	Przychody	
				Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
G	900	90017	0750	344 204,00	100 443,53
G	900	90017	0830	2 500 806,00	419 362,05
G	900	90017	0920	5 000,00	1 362,55
G	900	90017	2650	21 252,00	4 888,08
I	110 (równowartość odpisów amortyzacyjnych)			0,00	0,00
K	100 (Inne zwiększenia)			0,00	0,00
<b>H</b>	<b>RAZEM</b>			<b>2 871 262,00</b>	<b>526 056,21</b>
K	110 (Stan śr. obrot. netto na początku okresu sprawozdawczego)			216 151,00	428 889,34
<b>L</b>	<b>190 Ogółem (H+K110)</b>			<b>3 087 413,00</b>	<b>954 945,55</b>

Joanna Kunikowska

Skarbnik  
2024.04.22

BeSTia

Adrian Łuckiewicz

Przewodniczący zarządu  
2024.04.22

148F3C41CA4DAD49

## B.

kod pozycji	Dział	Rozdział	Paragraf	Koszty i inne obciążenia	
				Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
M	900	90017	3020	19 193,00	4 136,31
M	900	90017	4010	1 247 264,00	240 682,16
M	900	90017	4040	98 346,00	0,00
M	900	90017	4110	225 085,00	41 583,77
M	900	90017	4120	30 087,00	4 226,21
M	900	90017	4170	31 050,00	9 916,60
M	900	90017	4210	296 201,00	40 720,88
M	900	90017	4260	337 394,00	113 621,67
M	900	90017	4270	29 868,00	22 532,91
M	900	90017	4280	2 200,00	1 244,00
M	900	90017	4300	344 225,00	30 764,19
M	900	90017	4360	3 234,00	787,75
M	900	90017	4390	3 975,00	422,76
M	900	90017	4410	4 610,00	1 051,02
M	900	90017	4430	29 180,00	792,00
M	900	90017	4440	31 375,00	27 942,14
M	900	90017	4480	57 951,00	14 476,00
M	900	90017	4520	54 792,00	9 285,80
M	900	90017	4610	1 000,00	0,00
M	900	90017	4700	6 618,00	1 224,20
M	900	90017	4710	17 614,00	0,00
J	100 (środki własne zarezerwowane na inwestycje)			X	0,00
I	100 (odpisy amortyzacyjne)			0,00	95 700,52
P	100 (Inne zmniejszenia)			0,00	144 201,20
<b>N</b>	<b>RAZEM</b>			<b>2 871 262,00</b>	<b>805 312,09</b>
P	110 (Podatek dochodowy od osób prawnych)			0,00	0,00
P	120 (Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych)			0,00	0,00
P	130 (Stan śr. obrot. netto na koniec okresu sprawozdawczego)			216 151,00	149 633,46
<b>S</b>	<b>190 Ogółem (N+P110+P120+P130)</b>			<b>3 087 413,00</b>	<b>954 945,55</b>
T	140 (odpisy amortyzacyjne)			0,00	2 639,13

<sup>1)</sup> niepotrzebne skreślić

Joanna Kunikowska

Skarbnik  
2024.04.22

BeSTia

Adrian Łuckiewicz

Przewodniczący zarządu  
2024.04.22

148F3C41CA4DAD49

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

Strona 2 z 4

## C.

Kod pozycji	Symbol	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2		3	4
W	010	Środki pieniężne (w tym środki w kasie)	263 624,53	371 452,23
W	020	Należności netto <sup>1)</sup>	256 214,80	5 939,72
W	021	Kwota odpisu aktualizującego należności	19 276,15	19 276,15
W	022	Odsetki od należności niezapłaconych w terminie (nieobjęte odpisem aktualizującym)	662,28	0,00
W	023	Należności netto wymagalne	24 809,78	52 214,59
W	030	Pozostałe środki obrotowe	30 111,30	30 111,30
W	040	Zobowiązania i inne rozliczenia	121 061,29	257 869,79
W	041	w tym: wobec inwestycji finansowanych z: środków własnych	0,00	0,00
W	042	dotacji	0,00	0,00
W	043	środków z innych źródeł	0,00	0,00
W	044	Zobowiązania wymagalne	215,36	0,00
W	070	Stan środków obrotowych netto (W 010+W 020+W 030-W 040)	428 889,34	149 633,46
		Dane uzupełniające dot. należności i zobowiązań	X	X
W	080	Należności od pracowników	48,85	0,00
W	081	Należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług	281 836,20	58 154,31
W	090	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 539,57	0,00
W	091	Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne	34 096,77	29 516,34
W	092	w tym z tytułu: składek na FUS	32 587,74	28 167,35
W	093	składek na Fundusz Pracy	1 509,03	1 348,99
W	094	Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług	6 443,46	0,00

<sup>1)</sup> kwota należności pomniejszona o odpis aktualizujący należności

## D. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

## 1. Informacja o finansowaniu inwestycji samorządowego zakładu budżetowego

Kod pozycji	Symbol	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego
1	2		3	4
U	100	Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
U	200	Źródła finansowania wydatków inwestycyjnych:	X	X
U	201	- środki z lat ubiegłych	0,00	0,00
U	202	- dotacje celowe	0,00	0,00
U	203	- środki własne	0,00	0,00
U	204	- inne środki	0,00	0,00
U	300	Zobowiązania dotyczące inwestycji:	X	X
U	301	- na początek okresu sprawozdawczego	X	0,00
U	302	- na koniec okresu sprawozdawczego	X	0,00
U	303	Zobowiązania wobec budżetu z tytułu zwrotu dotacji na inwestycje	X	0,00

## 2. Informacja o rozliczeniu kasowym z budżetem - w okresie od dnia 1 stycznia do końca okresu sprawozdawczego

Kod pozycji	Symbol	Wyszczególnienie	Za poprzedni rok budżetowy	Za okres sprawozdawczy
1	2	3	4	5
Z	100	Podatek dochodowy od osób prawnych	4 791,00	0,00
Z	101	Wpłata nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00

Joanna Kunikowska

Skarbnik  
2024.04.22

BeSTia

Adrian Łuckiewicz

Przewodniczący zarządu  
2024.04.22

148F3C41CA4DAD49

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-30s

**PRZEMISTRZ**  
*Adrian Łuckiewicz*

Joanna Kunikowska

Skarbnik  
2024.04.22

BeSTia

Adrian Łuckiewicz

Przewodniczący zarządu  
2024.04.22

148F3C41CA4DAD49

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.22