


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA DUBICZE CERKIEWNE ul. Główna 65 17-204 DUBICZE CERKIEWNE	<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: GMINA DUBICZE CERKIEWNE
Numer identyfikacyjny REGON 000539555		<p style="text-align: center;">1675E9D109527CFC</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

Tomasz Gwoździk
(główny księgowy)

2024.03.29
rok mies. dzień

Leon Małaszewski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Tomasz Gwoździk
(główny księgowy)

2024.03.29
rok mies. dzień

Leon Małaszewski
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY

17-204 Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65

Tel. 856827981, Reg.000539555

gmina@dubicze-cerkiewne.pl

INFORMACJA DODATKOWA 2023

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	URZĄD GMINY DUBICZE CERKIEWNE	
1.2	siedzibę jednostki	
	ul. Główna 65, 17-204 Dubicze Cerkiewne	
1.3	adres jednostki	
	ul. Główna 65, 17-204 Dubicze Cerkiewne	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Kod PKD 8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	od 01.01.2023 r. do 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 nie zawiera danych łącznych	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	- w księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do 10 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu zachowania terminów sprawozdawczych (wyjątek stanowi koniec roku),	
	- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,	
	- środki trwałe umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku,	
	- kryterium przyjęcia do ewidencji środków trwałych jest kwota 10 000 zł i powyżej (określona odrębnymi przepisami),	
	- ze względu na zasadę istotności nie inwentaryzuje się paliwa w bakach,	
	- nie potwierdza się sald nieistotnych do wysokości 50,00 zł i sald „zerowych”,	
	- prowadzi się ewidencję materiałów (paliwa, oleje napędowe i opałowe, gaz do pojazdów, węgiel opałowy, ziemia, torf) na koncie 310 „Materiały”. Pozostałe materiały księguje się bezpośrednio w koszty z tym, że nie zużyte do końca roku są inwentaryzowane, wyceniane i przeksięgowane z konta 401 na konto 310,	
	- odpisów aktualizacyjnych należności dokonuje się na podstawie Zarządzenia Nr OR.120.12.2018 Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne z dnia 30 listopada 2018 roku,	
5.	inne informacje	
	brak	
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	
	Załącznik Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 4, Nr 5, Nr 6	

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	
	nie dotyczy	
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	
	Załącznik Nr 7	
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	
	Załącznik Nr 8	
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	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
	Załącznik Nr 9	
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	
	Załącznik Nr 10	
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	
	Załącznik Nr 11	
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	
	Załącznik Nr 12	

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Załącznik Nr 13	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	1 974 054,56 zł	
1.16.	inne informacje	
	należy dokonać wyłączeń w rachunku zysków i strat w poz. A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych na kwotę 8 374,40 zł	
	należy dokonać wyłączeń w bilansie w poz. B.II.4 Pozostałe należności 511,48 zł	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	brak	
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	
	Załącznik Nr 14	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	brak	
2.4.	informacje 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	
	Załącznik Nr 15	
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 inż. Tomasz Gwoździak

29 MAR. 2024

WOJT

Leon Malaszewski

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych za 2023 rok

Załącznik Nr 1

Lp.	Wyszególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego.	17 688,65					0,00				6 374,03	11 314,62
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00				0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem (konto 020)	17 688,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 374,03	6 374,03	11 314,62

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 MAR. 2024

(kierownik, jednostki)

WÓJT
Leon Malaszewski

Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w 2023 roku

Załącznik Nr 2

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia*	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	17 688,65				0,00				6 374,03	6 374,03	11 314,62
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem (konto 071)	17 688,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 374,03	6 374,03	11 314,62

* Amortyzacja roczna

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 MAR. 2024

(kierownik jednostki)

WÓJT
Leon Mataszewski

Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych w 2023 roku

Załącznik Nr 3

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	0,00	0,00

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 MAR. 2024

(kierownik jednostki)

WOJT

Leon Witaszewski

Zmiana wartości początkowej środków trwałych w 2023 roku

Załącznik Nr 4

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 9+10+11+12)	
		2 223 233,60	21 785 691,29	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
1	Grunty		16 072,82	0,00				16 072,82	8 491,84	0,00			8 491,84	2 230 814,58
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		11 038 556,88					11 074 725,77	343 957,27		26 095,24		370 052,51	32 490 364,55
3	Urządzenia techniczne i maszyny		1 903 463,79					0,00			81 251,19		81 251,19	1 822 212,60
4	Środki transportu		1 844 874,49					0,00					0,00	1 844 874,49
5	Inne środki trwałe		451 904,77	65 791,76				65 791,76					0,00	517 696,53
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem (konto 011)	28 209 167,94	11 120 421,46	0,00	0,00	0,00	11 156 590,35	352 449,11	0,00	0,00	107 346,43		459 795,54	38 905 962,75

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
mgr inż. *Anna Gwoździak*

(rok, miesiąc, dzień)

29 MAR. 2024

(kierownik jednostki)

WÓJT
Leon Malaszczyński

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych w 2023 roku

Załącznik Nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia					Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
		Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia*	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Grunty					0,00								0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 771 836,88			741 147,96	741 147,96	82 688,43							82 688,43
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 111 959,59			146 278,09	146 278,09	54 616,77							81 251,19
4	Środki transportu	1 811 587,39			5 275,69	5 275,69								0,00
5	Inne środki trwałe	325 556,17			47 403,21	47 403,21								0,00
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem (konto 071)	12 020 940,03	0,00	0,00	940 104,95	940 104,95	137 305,20	0,00	0,00	26 634,42	163 939,62			12 797 105,36

* Amortyzacja roczna

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Tomasz Gwoździak

29 MAR. 2024

WOJT
Leon Mataszewski

URZĄD GMINY

17-204 Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65

Tel. 856827981, Reg.000539555

gmina@dubicze-cerkiewne.pl

Zmiana wartości netto środków trwałych w 2023 roku

Załącznik Nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	2 223 233,60	2 230 814,58
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 013 854,41	23 060 068,14
3	Urządzenia techniczne i maszyny	791 504,20	645 226,11
4	Środki transportu	33 287,10	28 011,41
5	Inne środki trwałe	126 348,60	144 737,15
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	16 188 227,91	26 108 857,39

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY*mgr inż. Tomasz Gwoździk*

29 MAR. 2024

WOJT*Leon Małaszewski*

URZĄD GMINY

17-204 Dubicze Cerkiwne ul. Główna 65
Tel. 856827981, Reg.000539555
gmina@dubicze-cerkiwne.pl

Załącznik Nr 7

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	Umowa użyczenia Nr 028 z dnia 05.05.1998 r. - SPRZĘT OBRONY CYWILNEJ	59 885,41	0,00	0,00	59 885,41
2	Umowa użyczenia Nr 48/2000 z dnia 29.12.2000 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	1 905,52	0,00	0,00	1 905,52
3	Umowa użyczenia Nr 2010/CPI/110ACTION z dnia 22.10.2010 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	2 615,66	0,00	0,00	2 615,66
4	Umowa użyczenia Nr 2011/CPI/66/AT z dnia 03.08.2011 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	1 109,09	0,00	0,00	1 109,09
5	Umowa użyczenia Nr 2011/CPI/Sygnity z dnia 21.10.2011 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	6 051,10	0,00	0,00	6 051,10
6	Umowa użyczenia Nr DEP-WPL/DWPO460-137-20/2015 z dnia 10.09.2015 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	364,55	0,00	0,00	364,55
	Ogółem	71 931,33	0,00	0,00	71 931,33

(główny księgowy)


SEBASTIAN GMINY
mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 MAR. 2024

(kierownik jednostki)


WOJT
Leon Maciaszewski

Odpisy aktualizujące wartość należności w 2023 roku

Załącznik Nr 8

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia – razem (5+6)	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)		
1	Należności z tytułu podatków od osób fizycznych	1 201,01	13 527,48	1 201,01		1 201,01	13 527,48
2	Należności z tytułu zalegania w ściekach	0,00	27,83	0,00		0,00	27,83
3	Należności z tytułu zalegania w śmieciach	61,50	5 913,58	61,50		61,50	5 913,58
4.	Należności z tytułu podatków od osób prawnych	0,00	354,00				354,00
5.	Należności z tytułu zalegania w opłatach za zalecie pasa drogowego	0,00	830,12				830,12
	Ogółem	1 262,51	20 653,01	1 262,51	0,00	1 262,51	20 653,01

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 MAR. 2024

(kierownik jednostki)

WÓJT

Leon Mataszczyński

URZĄD GMINY

17-204 Dębicz, Cieplice, Głuchyna 65
Tel. 69 627 70 00, 69 627 70 05
gmina@dubicze-cerkiwne.pl

Załącznik Nr 9

Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty										
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem				
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	Kredyty i pożyczki	91 620,00	111 620,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	124 755,00	124 755,00	74 755,00	74 755,00	316 375,00	286 375,00
	Ogółem	91 620,00	111 620,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	124 755,00	124 755,00	74 755,00	74 755,00	316 375,00	286 375,00

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 MAR. 2024

(kierownik jednostki)

WOJT
Leon Mataszewski

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki w 2023 r.

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	0,00
9	Ogółem		0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

29 MAR. 2024

WÓJT

Leon Małaszewski

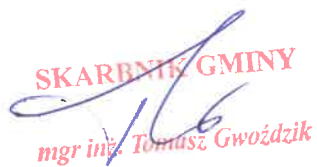
Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Weksel własny in blanco - Umowa Nr 00023-65150-UM1000101/19 z dnia 28 listopada 2019 roku o przyznaniu pomocy na operację pt. „Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych - II etap, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Dubiczach Cerkiewnych i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Dubicze Cerkiewne" w ramach PROW 2014-2020	720 598,00	720 598,00
	Ogółem	720 598,00	720 598,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździk

29 MAR. 2024

WOJT

Leon Malaszewski

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0,00	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)


SKARBNIK GMINY
mgr inż. Tomasz Gwoździak

29 MAR. 2024


WÓJT
Leon Malaszewski

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Gwarancja bankowa	30 404,68	282 195,15
	Ogółem	30 404,68	282 195,15

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździk

(rok, miesiąc, dzień)

29 MAR. 2024

(kierownik jednostki)

WOJT

Leon Małaszewski

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2023

Lp.	Konto	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione na budowę środków trwałych w budowie		
			Ogółem	W tym:	
				odsetki	różnice kursowe
1.	080-13; 080-14	Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Dubicze Cerkiewne oraz oczyszczalni ścieków w Starym Korinnie	55 523,81	0,00	0,00
2.	080-48	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Istoku	36 168,89		
3.	080-40; 080-65; 080-66; 080-67; 080-68; 080-69; 080-70	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne (Polski Ład)	7 380 968,16	0,00	0,00
4.	080-61	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Koryciski	85 049,30	0,00	0,00
5.	080-63	Przebudowa dróg do m. Pasieczniki Małe i Kraśkowszczyzna - Gmina Dubicze Cerkiewne	152 675,12	0,00	0,00
6.	080-77; 080-79; 080-80	Odbudowa, przebudowa oraz remont dróg na terenie gminy Dubicze Cerkiewne zniszczonych w wyniku działań związanych z ochroną granicy Państwa	3 342 539,31	0,00	0,00
7.	080-81	Budowa placu zabaw i siłowni plenerowej na dz. ozn. nr geod. 99/2 w m. Werstok	85 932,94	0,00	0,00
		Ogółem	11 138 857,53	0,00	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

29 MAR. 2024

WOJT

Leon Malaszewski

Zmiana wartości początkowej pozostałych rzeczowych aktywów trwałych w 2023 roku

Załącznik Nr 15

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 –		
		714 255,38	73 029,08	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	750 783,42
1	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	714 255,38	73 029,08				74,00	73 103,08	7 898,57			28 676,47	36 575,04	0,00	750 783,42
2	Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00						0,00					0,00		0,00
3	Wartości niematerialne i prawne (konto 020)	46 231,15	0,00	0,00				0,00	2 643,27				2 643,27		43 587,88

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Tomasz Gwoździak

29 MAR. 2024

WÓJT
Leon Mataszewski