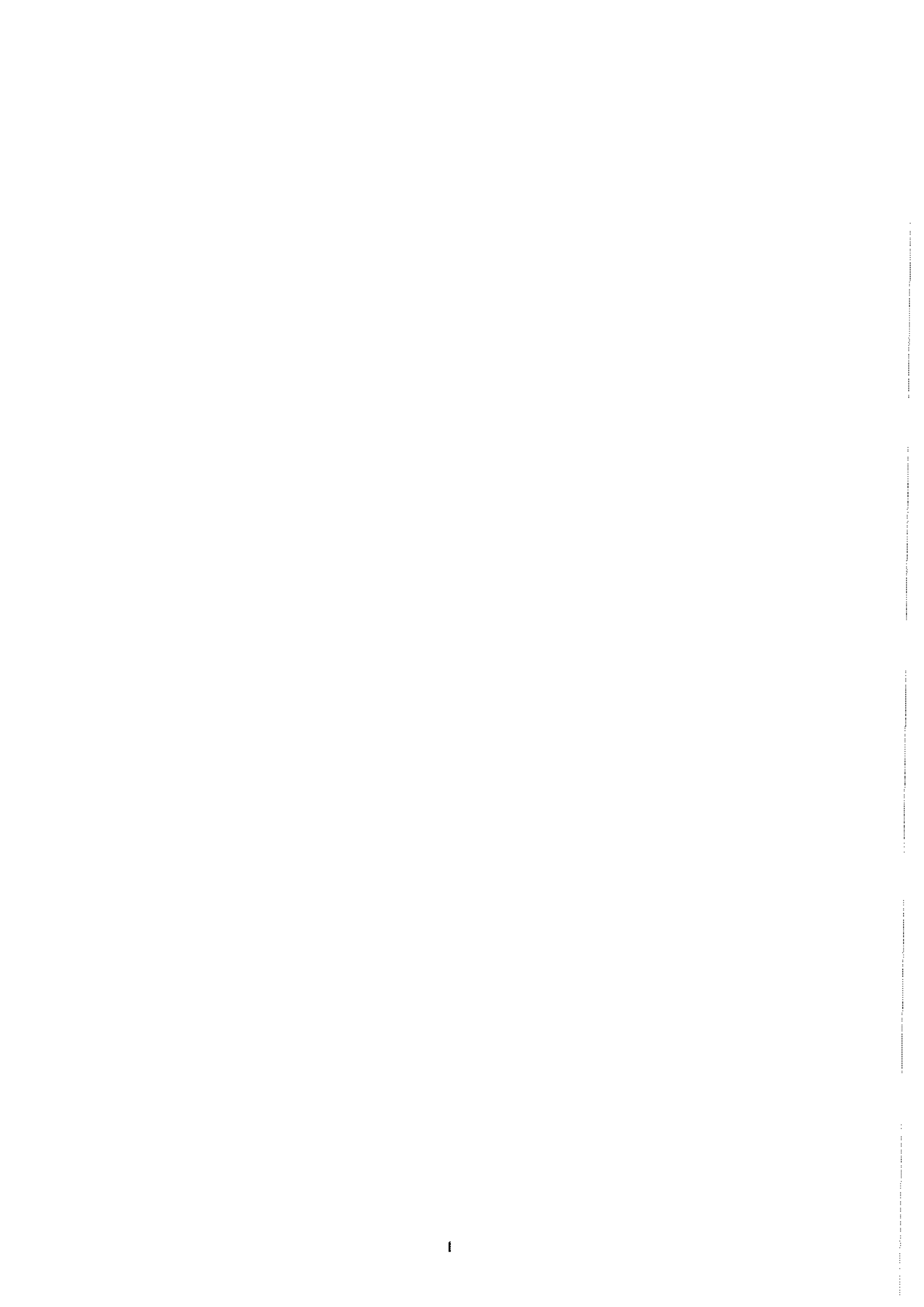


Wójt Gminy Rybczewice



**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
GMINY RYBCZEWICE ZA ROK 2023**

Rybczewice, kwiecień 2024 r.



I. UWAGI WSTĘPNE

W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.
2. Bilans zbiorczy jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego.
3. Zbiorczy rachunek zysków i strat jednostki.
4. Zbiorcze zestawienie zmian w funduszu jednostki.

II. BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Po stronie aktywów które w stosunku do kwoty 5.728.798,46 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 1.550.228,27 zł na koniec roku występują:

A. Środki pieniężne które w stosunku do kwoty 2.839.232,64 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 5.560.560,71 zł na koniec roku, w skład środków pieniężnych wchodzi:

1. środki pieniężne budżetu w kwocie 1.410.459,55 zł, w tym:
 - a) środki na rachunku bankowym w kwocie 1.410.459,55 zł,
2. pozostałe środki pieniężne w kwocie 1.857,22 zł, w tym:
 - a) środki w drodze w kwocie 1.857,22 zł.

B. Należności i rozliczenia które w stosunku do kwoty 168.237,75 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 137.911,50 zł na koniec roku, w skład należności i rozliczeń wchodzi:

1. Należności finansowe w kwocie 137.632,00 zł, w tym:
 - a) należności z tytułu udzielonych pożyczek w kwocie 137.632,00 zł.
2. Należności od budżetów w kwocie 279,50 zł, w tym:
 - a) podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 0,00 zł,
 - b) należności z tytułu podatku VAT w kwocie 103,50 zł,

- c) należności z tytułu podatków przekazywanych przez Urzędy Skarbowe w kwocie 176,00 zł.

3. Pozostałe należności w kwocie 0,00 zł, w tym:

- a) środki na rachunku bankowym jednostki nie przekazane na koniec roku do budżetu w kwocie 0,00 zł.

C. Rozliczenie międzyokresowe które w stosunku do kwoty 0,00 zł na początek roku nie uległy zmianie i zamknęły się kwotą 0,00 zł.

Po stronie pasywów które w stosunku do kwoty 5.728.798,46 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 1.550.228,27 zł na koniec roku występują:

A. Zobowiązania które w stosunku do kwoty 5.036.927,51 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 4.050.765,18 zł na koniec roku, w skład zobowiązań wchodzi:

1. Zobowiązania finansowe które w stosunku do kwoty 4.600.000,00 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 4.025.000,00 zł na koniec roku, w tym:

- 1) kredyty bankowe – 4.025.000,00 zł,

z tego:

- 1) zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy) które w stosunku do kwoty 575.000,00 zł na początek roku nie uległy zmianie i zamknęły się kwotą 575.000,00 zł, w tym:

— z tytułu kredytów – 575.000,00 zł,

- 2) zobowiązania długoterminowe które z kwoty 4.025.000,00 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 3.450.000,00 zł, w tym:

— z tytułu kredytów – 3.450.000,00 zł,

2. Zobowiązania wobec budżetów które z kwoty 436.927,51 zł uległy zmniejszeniu do kwoty 25.765,18 zł, w tym:

- a) niewykorzystane dotacje celowe – 18.093,14 zł,

- b) podatek VAT – 7.672,04 zł,

3. Pozostałe zobowiązania które z kwoty 0,00 zł na początek roku nie uległy zmianie i wynoszą 0,00 zł, w tym:

- a) rozliczenia z tytułu wadów w kwocie 0,00 zł.
- B. Aktywa netto budżetu które w stosunku do kwoty 532.957,95 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty -2.687.715,91 zł na koniec roku, w skład aktywów netto wchodzi:
- 1. wynik wykonania budżetu w kwocie -3.220.673,86 zł, w tym:
 - a) nadwyżka budżetu w kwocie 0,00 zł,
 - 2. skumulowany wynik budżetu w kwocie 532.957,95 zł.
- C. Rozliczenia międzyokresowe które w stosunku do kwoty 158.179,00 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 187.179,00 zł na koniec roku, w skład rozliczeń międzyokresowych wchodzi:
- 1. przekazana subwencja na rok następny w kwocie 187.179,00 zł.

III. BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Po stronie aktywów które w stosunku do kwoty 44.765.739,82 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 52.856.157,56 zł na koniec roku występują:

A. Aktywa trwałe które w stosunku do kwoty 43.548.453,21 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 52.000.102,84 zł na koniec roku, w skład aktywów trwałych wchodzi:

1. Wartości niematerialne i prawne które w stosunku do kwoty 0,0 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 12.685,40 zł na koniec roku, w tym:

a) wartość netto programów i licencji komputerowych w kwocie 12.685,40 zł,

2. Rzeczowe aktywa trwałe które w stosunku do 43.256.853,21 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 51.662.817,44 zł, w tym:

a) środki trwałe w kwocie 48.846.981,93 zł, z tego:

- grunty w kwocie 4.834.915,00 zł,

- wartość netto budynków, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 39.239.389,60 zł,

- wartość netto urządzeń technicznych i maszyn - 3.849.522,14 zł,

- wartość netto środków transportu - 27.044,98 zł,

- inne środki trwałe 896.110,21 zł.

b) środki trwałe w budowie (inwestycje) - 2.815.835,51 zł,

3. Długoterminowe aktywa finansowe które w stosunku do kwoty 291.600,00 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 324.600,00 zł na koniec roku, w tym:

a) akcje i udziały w kwocie 324.600,00 zł.

B. Aktywa obrotowe które w stosunku do kwoty 1.217.286,61 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 856.054,72 zł na koniec roku, w skład aktywów obrotowych wchodzi:

1. Zapasy które w stosunku do kwoty 235.695,53 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 117.032,48 zł na koniec roku, tym:

- a) wartość opalu i paliwa wg stanu na koniec roku w kwocie 117.032,48 zł,
2. Należności krótkoterminowe które w stosunku do kwoty 794.303,48 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 536.506,50 zł na koniec roku, w tym:
- a) należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 88.141,25 zł,
 - b) należności od budżetów w kwocie 5.821,36 zł, z tego:
 - z tytułu podatku VAT w kwocie 5.821,36 zł,
 - c) należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie 0,00 zł,
 - d) pozostałe należności w kwocie 442.543,89 zł, z tego
 - podatki i opłaty w kwocie 416.280,69 zł,
 - pożyczki z ZFŚS w kwocie 11.838,00 zł,
 - pozostałe rozliczenia w kwocie 14.425,20 zł,
3. Krótkoterminowe aktywa finansowe które w stosunku do kwoty 187.287,60 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 202.515,74 zł na koniec roku, w tym:
- a) środki pieniężne na rachunkach bankowych w kwocie 202.515,74 zł.

Po stronie pasywów które w stosunku do kwoty 44.765.739,82 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 52.856.157,56 zł na koniec roku występują:

- A. Fundusz który w stosunku do kwoty 43.642.866,98 zł na początek roku uległ zwiększeniu do kwoty 51.693.506,97 zł na koniec roku, w skład funduszu wchodzi:
- 1. Fundusz jednostki który w stosunku do kwoty 39.283.188,48 zł uległ zwiększeniu do kwoty 45.801.950,52 zł na koniec roku,
 - 2. Wynik finansowy netto który w stosunku do kwoty 4.359.678,50 zł na początek roku uległ zmniejszeniu do kwoty 5.891.556,45 zł na koniec roku, na wynik finansowy składa się:
 - a) zysk netto w kwocie 13.399.160,37 zł,
 - b) strata netto w kwocie -7.507.603,92 zł.
- B. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) które w stosunku do kwoty 0,00 zł na początek roku nie uległy zmianie i wynoszą 0,00 zł na koniec roku.

C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania które w stosunku do kwoty 1.122.872,84 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 1.162.650,59 zł na koniec roku, w skład zobowiązań i rezerw na zobowiązania wchodzi:

1. zobowiązania długoterminowe w kwocie 0,00 zł,
2. zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 1.162.650,59 zł, z tego:
 - a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 137.030,77 zł,
 - b) zobowiązania wobec budżetów w kwocie 79.596,34 zł, z tego
 - c) zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie 355.124,55 zł,
 - d) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 347.616,40 zł,
 - e) pozostałe zobowiązania w kwocie 30.944,79 zł,
 - f) sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia umów) w kwocie 96.764,26 zł,
 - g) rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 0,00 zł,
 - h) fundusze specjalne w kwocie 115.573,48 zł, w tym
zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 115.573,48 zł.

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

Rachunek zysków i strat jednostki jest to zestawienie porównawcze przychodów i kosztów jednostki według stanu na początek i koniec roku budżetowego, zysku (straty) z działalności podstawowej, przychodów operacyjnych, zysku (straty) z działalności operacyjnej, przychodów i kosztów finansowych.

- A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej w stosunku do kwoty 24.861.904,23 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 24.441.625,49 zł na koniec roku, w skład przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej wchodzi:
1. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów w kwocie 150.455,18 zł,
 2. Przychody z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 24.291.170,31 zł.
- B. Koszty działalności operacyjnej w stosunku do kwoty 20.249.550,27 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 18.300.474,83 zł na koniec roku, w skład kosztów działalności operacyjnej wchodzi:
1. Amortyzacja w kwocie 2.459.188,80 zł,
 2. Zużycie materiałów i energii w kwocie 1.360.240,66 zł,
 3. Usługi obce w kwocie 3.265.831,00 zł,
 4. Podatki i opłaty w kwocie 10.166,80 zł
 5. Wynagrodzenia w kwocie 6.237.444,91 zł,
 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników w kwocie 1.710.957,25 zł,
 7. Pozostałe koszty rodzajowe w kwocie 1.218.455,38 zł,
 8. Inne świadczenia finansowane z budżetu w kwocie 2.038.190,03 zł,
- C. Zysk (strata) z działalności podstawowej w stosunku do kwoty 4.612.353,96 zł na początek roku uległ zwiększeniu do kwoty 6.141.150,66 zł na koniec roku.
- D. Pozostałe przychody operacyjne w stosunku do kwoty 48.139,13 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 1.556,98 zł na koniec roku, w tym;
1. Inne przychody operacyjne w kwocie 1.556,98 zł.

- E. Pozostałe koszty operacyjne w stosunku do kwoty 149.867,66 zł na początek roku uległy zmniejszeniu do kwoty 78.780,35 zł na koniec roku, w tym:
1. Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 78.780,35 zł.
- F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej w stosunku do kwoty 4.510.625,43 zł uległ zwiększeniu do kwoty 6.063.927,29 zł na koniec roku.
- G. Przychody finansowe w stosunku do kwoty 162.334,25 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 174.326,04 zł na koniec roku, w tym:
1. Odsetki w kwocie 153.463,00 zł,
 2. Inne w kwocie 20.863,04 zł.
- H. Koszty finansowe w stosunku do kwoty 309.001,90 zł na koniec roku uległy zwiększeniu do kwoty 338.413,96 zł na koniec roku, w tym:
1. Odsetki w kwocie 338.413,96 zł.
- I. Zysk (strata) brutto w stosunku do kwoty 4.363.957,78 zł na początek roku uległ zwiększeniu do kwoty 5.899.839,37 zł na koniec roku.
- J. Podatek dochodowy z kwoty 0,00 zł na początek roku nie uległ zmianie i wynosi 0,00 zł.
- K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) z kwoty 4.279,28 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 8.282,92 zł na koniec roku.
- L. Zysk (strata) netto z kwoty 4.359.678,50 zł na początek roku uległ zwiększeniu do kwoty 5.891.556,45 zł na koniec roku.

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Zestawienie zmian w funduszu jednostki przedstawiona się następująco:


- A. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) w stosunku do kwoty 36.336.808,81 zł na początek roku uległ zwiększeniu do kwoty 39.283.188,48 zł na koniec roku, w skład funduszu jednostki wchodzi:
1. Zwiększenia funduszu które w stosunku do kwoty 38.339.673,94 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 49.812.279,28 zł na koniec roku, z tego:
 - a) zysk bilansowy za rok ubiegły w kwocie 11.138.034,85 zł,
 - b) zrealizowane wydatki budżetowe w kwocie 27.616.610,25 zł,
 - c) środki na inwestycje w kwocie 10.879.838,43 zł,
 - d) nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne w kwocie 0,00 zł,
 - e) inne zwiększenia – 177.795,75 zł.
 2. Zmniejszenia funduszu jednostki które w stosunku do kwoty 35.393.294,27 zł na początek roku uległy zwiększeniu do kwoty 43.293.517,24 zł na koniec roku, z tego:
 - a) strata za rok ubiegły w kwocie 6.778.356,35 zł,
 - b) zrealizowane dochody budżetowe w kwocie 24.395.936,39 zł.
 - c) rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły w kwocie 0,00 zł,
 - d) dotacje i środki na inwestycje w kwocie 11.750.165,06 zł,
 - e) wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 0,00 zł,
 - f) inne zmniejszenia w kwocie 369.059,44 zł.
- B. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) który w stosunku do kwoty 39.283.188,48 zł na początek roku uległ zwiększeniu do kwoty 45.801.950,52 zł na koniec roku.

- C. Wynik finansowy netto za rok bieżący który w stosunku do kwoty 4.359.678,50 zł uległ zwiększeniu do kwoty 5.891.556,45 zł na koniec roku, z tego:
1. Zysk netto w kwocie 13.399.160,37 zł,
 2. Strata netto w kwocie -7.507.603.92 zł.
- D. Fundusz w stosunku do kwoty 43.642.866,98 na początek roku uległ zwiększeniu do kwoty 51.693.506,97 zł na koniec roku.

Skarbnik Gminy
SKARBNIK GMINY
Józef Smarzak

Wójt Gminy
WÓJT
mgr Elżbieta Masicz

Rybczewice, dnia 18 kwietnia 2024 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rybczewice Rybczewice Drugie 119 21-065 RYBCZEWICE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina RYBCZEWICE sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego EAE93B326617B4 
Numer identyfikacyjny REGON 431020003		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 580 560,71	1 412 316,77	I Zobowiązania	5 036 927,51	4 050 765,18
I.1 Środki pieniężne	5 580 560,71	1 412 316,77	I.1 Zobowiązania finansowe	4 600 000,00	4 025 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 558 977,29	1 410 459,55	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	575 000,00	575 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 583,42	1 857,22	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 025 000,00	3 450 000,00
II Należności i rozliczenia	168 237,75	137 911,50	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	436 927,51	25 765,18
II.1 Należności finansowe	63 810,00	137 632,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	532 957,95	-2 687 715,91
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	63 810,00	137 632,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 401 702,17	-3 220 673,86
II.2 Należności od budżetów	104 427,75	279,50	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 401 702,17	-3 220 673,86
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 868 744,22	532 957,95
			III Rozliczenia międzyokresowe	158 913,00	187 179,00
Suma aktywów	5 728 798,46	1 650 228,27	Suma pasywów	5 728 798,46	1 550 228,27

Józef Smarzak
skarbnik

2024-04-02

rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Krystyna Masicz

zarząd

BeSTia

EAE93B326617B4

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu


Józef Smarzak
skarbnik

2024-04-02
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Krystyna Masicz
zarząd

BeSTia

EAE93B326617B4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rybczewice Rybczewice Drugie 119 21-065 RYBCZEWICE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 168B1CC634BCAE94 
Numer identyfikacyjny REGON 431020003	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	43 548 453,21	52 000 102,84	A Fundusz	43 642 866,98	51 693 506,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	12 685,40	A.I Fundusz jednostki	39 283 188,48	45 801 950,52
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	43 256 853,21	51 662 817,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 359 678,50	5 891 556,45
A.II.1 Środki trwałe	42 097 532,01	48 846 981,93	A.II.1 Zysk netto (+)	11 138 034,85	13 399 160,37
A.II.1.1 Grunty	4 566 509,00	4 834 915,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 778 356,35	-7 507 603,92
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	33 122 765,70	39 239 389,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 376 207,64	3 849 522,14	B Fundusze płacówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	32 049,67	27 044,98	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	896 110,21	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 122 872,84	1 162 650,59
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 159 321,20	2 815 835,51	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	1 122 872,84	1 162 650,59
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	275 624,51	137 030,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	291 600,00	324 600,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	60 775,75	79 596,34
A.IV.1 Akcje i udziały	291 600,00	324 600,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	284 819,90	355 124,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	249 102,27	347 616,40

Józef Smarzak
(główny księgowy)

2024-04-02
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Krystyna Masicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

168B1CC634BCAE94

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	47 615,31	30 944,79
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	111 385,59	96 764,26
B Aktywa obrotowe	1 217 286,61	856 054,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	235 695,53	117 032,48	D.II.8 Fundusze specjalne	93 549,51	115 573,48
B.I.1 Materiały	235 695,53	117 032,48	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	93 549,51	115 573,48
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	794 303,48	536 506,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	15 764,59	88 141,25			
B.II.2 Należności od budżetów	216 717,37	5 821,36			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	561 821,52	442 543,89			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	187 287,60	202 515,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	187 287,60	202 515,74			
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			

Józef Smarzak
(główny księgowy)

2024-04-02
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Krystyna Masicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

168B1CC634BCAE94

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	44 765 739,82	52 856 157,56	Suma pasywów	44 765 739,82	52 856 157,56

 Józef Smarzak
 (główny księgowy)

 2024-04-02
 (rok, miesiąc, dzień)

 Elżbieta Krystyna Masicz
 (kierownik jednostki)

BeSTia

168B1CC634BCAE94

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


Józef Smarzak
(główny księgowy)

2024-04-02
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Krystyna Masicz
(kierownik jednostki)

BeSTia

168B1CC634BCAE94

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
Gmina Rybczewice Rybczewica Drugie 119 21-065 RYBCZEWICE		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
431020003			400883330CB90DEF 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	24 861 904,23	24 441 625,49	
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	542 966,97	150 455,18	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	24 318 937,26	24 291 170,31	
B.	Koszty działalności operacyjnej	20 249 550,27	18 300 474,83	
B.I.	Amortyzacja	2 067 899,09	2 459 188,80	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 506 189,05	1 360 240,66	
B.III.	Usługi obce	2 312 343,88	3 265 831,00	
B.IV.	Podatki i opłaty	8 318,80	10 166,80	
B.V.	Wynagrodzenia	5 383 244,82	6 237 444,91	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 405 405,96	1 710 957,25	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	871 087,86	1 218 455,38	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 695 061,01	2 038 190,03	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 612 353,96	6 141 150,66	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	48 139,13	1 556,98	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	48 139,13	1 556,98	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	149 867,66	78 780,35	

Józef Smarzak
główny księgowy

2024-04-02
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Krystyna Masicz
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	149 867,66	78 780,35
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 510 625,43	6 063 827,29
G.	Przychody finansowe	162 334,25	174 326,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	144 210,52	153 463,00
G.III.	Inne	18 123,73	20 863,04
H.	Koszty finansowe	309 001,90	338 413,96
H.I.	Odsetki	309 001,90	338 413,96
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 363 957,78	5 899 839,37
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	4 279,28	8 282,92
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 359 678,50	5 891 556,45

 Józef Smarzak
 główny księgowy

 2024-04-02
 rok, miesiąc, dzień


 Elżbieta Krystyna Masicz
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Józef Smarzak
główny księgowy

2024-04-02
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Krystyna Masicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rybczewice Rybczewice Drugie 119 21-065 RYBCZEWICE Numer identyfikacyjny REGON 431020003		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie Wysłać bez pisma przewodniego 400883330CB90DEF 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	24 861 904,23	24 441 625,49
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	542 966,97	150 455,18
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	24 318 937,26	24 291 170,31
B.	Koszty działalności operacyjnej	20 249 550,27	18 300 474,83
B.I.	Amortyzacja	2 067 899,09	2 459 188,80
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 506 189,05	1 360 240,66
B.III.	Usługi obce	2 312 343,88	3 265 831,00
B.IV.	Podatki i opłaty	8 318,80	10 166,80
B.V.	Wynagrodzenia	5 383 244,62	6 237 444,91
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 405 405,96	1 710 967,25
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	871 087,86	1 218 455,38
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 695 061,01	2 038 190,03
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 612 353,96	6 141 150,66
D.	Pozostałe przychody operacyjne	48 139,13	1 556,98
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	48 139,13	1 556,98
E.	Pozostałe koszty operacyjne	149 867,66	78 780,35

Józef Smarzak
główny księgowy

2024-04-02
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Krystyna Masicz
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	149 867,66	78 780,35
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 510 825,43	6 063 927,29
G.	Przychody finansowe	162 334,25	174 326,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	144 210,52	153 463,00
G.III.	Inne	18 123,73	20 863,04
H.	Koszty finansowe	309 001,90	338 413,96
H.I.	Odsetki	309 001,90	338 413,96
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 363 957,78	5 899 839,37
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	4 279,28	8 282,92
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 359 678,50	5 891 556,45

 Józef Smarzak
 główny księgowy

 2024-04-02
 rok, miesiąc, dzień


 Elżbieta Krystyna Masicz
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Józef Smarzak
główny księgowy

2024-04-02
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Krystyna Masicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Rybczewice Rybczewice Drugie 119 21-085 RYBCZEWICE		Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
431020003		D1A00A327ACFAA39 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	36 336 808,81	39 283 188,48
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	38 339 673,94	49 812 279,28
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 633 225,63	11 138 034,85
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	22 394 243,41	27 616 610,25
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	3 312 204,90	10 879 838,43
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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	177 795,75
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	35 393 294,27	43 293 517,24
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 368 883,10	6 778 356,35
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	24 795 945,58	24 395 936,39
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	3 834 871,19	11 750 165,06
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	50 560,16	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	343 034,24	369 059,44
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	39 283 188,48	45 801 950,52

Józef Smarzak
główny księgowy

2024-04-02
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Krystyna Masicz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 359 678,50	5 891 556,45
III.1.	zysk netto (+)	11 138 034,85	13 399 160,37
III.2.	strata netto (-)	-6 778 356,35	-7 507 603,92
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	43 642 866,98	51 693 506,97

 Józef Smarzak
 główny księgowy

 2024-04-02
 rok, miesiąc, dzień

 Elżbieta Krystyna Masicz
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Józef Smarzak
główny księgowy

2024-04-02
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Krystyna Masicz
kierownik jednostki