


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOZŁOWO sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego C79103B93C77512C 
Numer identyfikacyjny REGON 510742994		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 278 634,08	6 394 168,86	I Zobowiązania	3 605 446,95	1 362 022,36
I.1 Środki pieniężne	5 278 634,08	6 394 168,86	I.1 Zobowiązania finansowe	3 604 449,01	1 360 157,40
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 237 634,08	6 234 145,86	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 614 449,01	10 157,40
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	41 000,00	160 023,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 990 000,00	1 350 000,00
II Należności i rozliczenia	8 857,00	102,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	997,93	1 864,79
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,01	0,17
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 048 233,14	3 271 821,54
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 062 570,35	2 104 565,40
II.2 Należności od budżetów	8 857,00	102,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 104 565,40
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 062 570,35	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	14 449,01	10 157,40	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	41 000,00	160 023,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	3 069 803,49	1 007 233,14
			III Rozliczenia międzyokresowe	648 260,00	1 770 584,36
Suma aktywów	5 301 940,09	6 404 428,26	Suma pasywów	5 301 940,09	6 404 428,26

Piotr Radzewicz
skarbnik

2025-04-18

rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
zarząd


BeSTia

C79103B93C77512C

Piotr Radzewicz
skarbnik

2025-04-18
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego AF60F32D9D2E629F 
Numer identyfikacyjny REGON 510742994	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	52 083 262,97	68 235 635,83	A Fundusz	58 564 661,60	76 777 433,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	214 025,12	32 169,62	A.I Fundusz jednostki	43 905 228,51	51 081 890,50
A.II Rzeczowe aktywa trwale	50 854 184,17	58 719 412,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 659 433,09	25 695 542,86
A.II.1 Środki trwale	44 792 264,70	52 858 679,73	A.II.1 Zysk netto (+)	14 659 433,09	25 695 542,86
A.II.1.1 Grunty	8 433 940,23	8 441 340,49	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	111 682,00	111 682,00	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	35 494 426,75	42 663 061,50	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	468 729,18	576 616,33	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	222 121,69	972 955,24	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	173 046,85	204 706,17	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 882 221,13	2 115 344,69
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	6 061 919,47	5 860 732,80	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 881 167,45	2 114 291,01
A.III Należności długoterminowe	1 053,68	1 053,68	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	91 022,40	106 383,82
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 014 000,00	9 483 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 563,01	8 152,00
A.IV.1 Akcje i udziały	1 014 000,00	9 483 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	169 804,62	202 544,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	800 181,31	967 531,95

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2025-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

AF60F32D9D2E629F

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	193 948,13	168 013,31
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	387 267,17	375 863,64
B Aktywa obrotowe	8 363 619,76	10 657 142,22	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	122 541,57	61 477,60	D.II.8 Fundusze specjalne	226 380,81	285 801,78
B.I.1 Materiały	122 541,57	61 477,60	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	226 380,81	285 801,78
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	1 053,68	1 053,68
B.II Należności krótkoterminowe	7 675 082,14	10 033 478,77			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	46 728,00			
B.II.2 Należności od budżetów	8 447,27	124,33			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 666 634,87	9 986 626,44			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	565 996,05	562 185,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	565 996,05	562 185,85			
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			

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2025-04-18
(rok, miesiąc, dzień)
AF60F32D9D2E629F

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	60 446 882,73	78 892 778,05	Suma pasywów	60 446 882,73	78 892 778,05

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2025-04-18
(rok, miesiąc, dzień)
AF60F32D9D2E629F

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia


Wyjaśnienia do bilansu

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2025-04-18
(rok, miesiąc, dzień)
AF60F32D9D2E629F

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510742994		<p style="text-align: right;">27071D6C69C66047</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	414 839,48

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2025.04.18
rok mies. dzień

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2025.04.18
rok mies. dzień

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Kozłowo
1.2	siedzibę jednostki Kozłowo
1.3	adres jednostki 13-124 Kozłowo, ul. Mazurska 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność publiczna – wykonywanie zadań własnych gminy i zleconych ustawami
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2024r. – 31-12-2024r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące 7 jednostek budżetowych: Urząd Gminy w Kozłowie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozłowie, Środowiskowy Dom Samopomocy w Kozłowie, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kozłowie, Szkoła Podstawowa w Zaborowie, Szkoła Podstawowa w Szkotowie, Szkoła Podstawowa w Rogożu.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania. 3. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzone są: meble, środki dydaktyczne, książki i inne zbiory biblioteczne oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne i są umarzone i amortyzowane za okres całego roku. 5. Próg istotności środków trwałych wynosi 1.000,00 zł. 6. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
5.	inne informacje

	W sprawozdaniu łącznym stosowane są wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami na początek okresu sprawozdawczego. Wyłączenia dokonywane są w zakresie: wzajemnych należności i zobowiązań, wzajemnych przychodów i kosztów oraz nieodpłatnie przekazywanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, na podstawie prowadzonej w jednostkach ewidencji na koncie pozabilansowym 976 – „Wzajemne rozliczenia między jednostkami”.
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
	Tabela nr 1, Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 5
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
	Tabela nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 7
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)
	Tabela nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 9
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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
	Tabela nr 10
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

	Tabela nr 11
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 12
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
	Tabela nr 13
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
	Tabela nr 14
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	inne informacje
	Tabela nr 15
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 15
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
	Tabela nr 15
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 15
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
	Tabela nr 15
2.5.	inne informacje
	Tabela nr 15
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Piotr Radzewicz- Skarbnik Gminy
(główny księgowy)

2025-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wolszczak- Wójt Gminy
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 - łącznie

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2024 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		Przychód (nabycie)	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne *		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	683 790,15	6 323,00			6 323,00		6 436,84		6 436,84	683 676,31
2. Razem środki trwałe	72 433 235,94	21 607 333,28	0,00	0,00	21 607 333,28	10 688 091,00	35 275,06	67 788,51	10 791 154,57	83 249 414,65
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	8 444 446,73	92 476,76			92 476,76	74 570,00			74 570,00	8 462 353,49
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	111 682,00									111 682,00
2.1.2. Grunty - użytkowanie	210 130,00									210 130,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	56 385 791,96	19 781 156,21			19 781 156,21	10 562 507,10			10 562 507,10	65 604 441,07
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	3 365 814,20	458 570,84		0,00	458 570,84	0,00	34 676,06	0,00	34 676,06	3 789 708,98
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	1 323 501,85	274 811,45			274 811,45					1 598 313,30
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	2 042 312,35	183 759,39			183 759,39		34 676,06		34 676,06	2 191 395,68
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	671 267,21	817 719,28			817 719,28	51 013,90			51 013,90	1 437 972,59
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	3 565 915,84	457 410,19		0,00	457 410,19	0,00	599,00	67 788,51	68 387,51	3 954 938,52
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	773 731,82	75 189,00			75 189,00					848 920,82
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	2 792 184,02	382 221,19			382 221,19		599,00	67 788,51	68 387,51	3 106 017,70
3. Zbiory biblioteczne	313 148,12	43 380,63			43 380,63		57 303,46		57 303,46	299 225,29
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	73 430 174,21	21 657 036,91	0,00	0,00	21 657 036,91	10 688 091,00	99 015,36	67 788,51	10 854 894,87	84 232 316,25

(*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi

Tabela nr 2 - łącznie

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	469 765,03	0,00	188 178,50	0,00	188 178,50	6 436,84	651 506,69
2. Razem środki trwałe	27 640 971,24	0,00	2 852 827,25	0,00	2 852 827,25	103 063,57	30 390 734,92
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	10 506,50		10 506,50		10 506,50		
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2.1.2. Prawo użytkowania wieczystego gruntów	10 506,50		10 506,50		10 506,50		21 013,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	20 891 435,20		2 049 944,37				
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 902 005,02		345 763,69		345 763,69	34 676,06	3 213 092,65
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	854 772,67		166 924,30		166 924,30		1 021 696,97
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	2 047 232,35		178 839,39		178 839,39	34 676,06	2 191 395,68
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	449 145,52		15 871,83		15 871,83		465 017,35
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	3 387 879,00		430 740,86		430 740,86	68 387,51	3 750 232,35
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	600 684,97		43 529,68		43 529,68		644 214,65
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	2 787 194,03		387 211,18		387 211,18	68 387,51	3 106 017,70
3. Zbiory biblioteczne	313 148,12	0,00	43 380,63	0,00	43 380,63	57 303,46	299 225,29
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	28 423 884,39		3 084 386,38	0,00	3 084 386,38	166 803,87	31 341 466,90

Tabela nr 3 - łącznie

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2024 roku

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
	<i>NIE DOTYCZY</i>	
Razem	0,00	0,00

Tabela nr 4 - łącznie

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowanych i finansowanych

Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1	2	3
Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi		
Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi		
Razem	0,00	0,00

NIE DOTYCZY

Tabela nr 5 - łącznie

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
796/6, działka zabudowana w postaci fragmentów ogrodzenia i budowli murowanej o pow. 11 m ² , 796/9 zabudowana w postaci drogi utwardzonej asfaltem o pow. 1 400 m ² , drogi utwardzonej płytami betonowymi o pow. 153 m ² , lini kablowej oświetleniowej wraz z 2 szt. słupów typu WZ-9	Powierzchnia działki 796/6 (h) 0,0293		0,0293 h		0,0293 h
	Powierzchnia działki 796/9 (h) 0,5531		0,5531 h		0,5531 h
	Wartość (zł)	210 130,00			210 130,00
	Powierzchnia (h)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (h)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (h)				
	Wartość (zł)				

Tabela nr 6 - łącznie

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane - używane na podstawie umów najmu,
dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu

Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1	2
Środki trwałe użytkowane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	64 040,87
Środki trwałe użytkowane na podstawie innych umów	0,00
Pozostałe środki trwałe przekazane w nieodpłatne użytkowanie	118 762,65
Razem	182 803,52

Tabela nr 7 - łącznie

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Liczba (*)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
Akcje					
Udziały	9 538	1 014 000,00	8 469 000,00		9 483 000,00
Służne papiery wartościowe					
Inne papiery wartościowe					

(*) podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Tabela nr 8 - łącznie

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I	Należności jednostki budżetowej	1 060 217,76	0,00	0,00	0,00	1 060 217,76
I 1.	Należności długoterminowe					
I 2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 060 217,76				1 060 217,76
I 2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	361 884,48				361 884,48
I 2.2.	Należności od budżetów					
I 2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I 2.4.	Pozostałe należności	698 333,28				698 333,28
II	Należności finansowe					

Tabela nr 9 - łącznie

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I 1.	Na sprawy sądowe					
I 2.	Na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I 3.	Na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I 4.	Na kary					
I 5.	Inne					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE DOTYCZY

Tabela nr 10 - łącznie

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	<i>Kredyty</i>	1 350 000,00			1 350 000,00
	Razem	1 350 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00

Tabela nr 11 - łącznie

Zobowiązania z tytułu leasingu

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	<i>NIE DOTYCZY</i>

Tabela nr 12 - łącznie

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka					1 252 508,64	1 252 508,64		
Zastaw								
Inne								
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	1 252 508,64	1 252 508,64	0,00	0,00

Tabela nr 13 - łącznie

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	492 585,45		77 745,97	414 839,48
- udzielone gwarancje i poręczenia	492 585,45		77 745,97	414 839,48
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem	492 585,45	0,00	77 745,97	414 839,48

Tabela nr 14 - łącznie


Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV, a tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np..:		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa bilansu - poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np..	<i>NIE DOTYCZY</i>	
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykorzystanych w bilansie		
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	536 528,78	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	252 973,12	
2.2.	Odprawy	250 689,38	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	32 866,28	
2.4.	Inne:		
3.	Inne informacje	NIE DOTYCZY	
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	NIE DOTYCZY	
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	20 817 025,92	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	NIE DOTYCZY	
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw publicznych	NIE DOTYCZY	
8.	Inne informacje:	NIE DOTYCZY	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 96E49420B2A08CFA	
510742994				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		46 447 637,81	59 663 072,08
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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		46 447 637,81	59 663 072,08
B.	Koszty działalności operacyjnej		32 102 335,75	36 391 087,83
B.I.	Amortyzacja		2 140 399,90	2 292 397,89
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 728 280,35	2 527 713,00
B.III.	Usługi obce		4 886 698,72	4 556 360,98
B.IV.	Podatki i opłaty		23 310,12	16 073,90
B.V.	Wynagrodzenia		11 800 280,98	14 551 719,94
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 112 263,01	3 905 844,26
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		7 396 671,98	8 540 977,86
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		14 430,69	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		14 345 302,06	23 271 984,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne		235 016,95	1 981 430,31
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		235 016,95	1 981 430,31
E.	Pozostałe koszty operacyjne		398 883,72	15 433,69

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2025-04-18
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
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	398 883,72	15 433,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 181 435,29	25 237 980,87
G.	Przychody finansowe	773 619,68	612 078,42
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	773 619,68	612 078,42
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	295 621,88	154 516,43
H.I.	Odsetki	295 621,88	154 516,43
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 659 433,09	25 695 542,86
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)	14 659 433,09	25 695 542,86

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2025-04-18
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Piotr Radzewicz
główny księgowy

2025-04-18
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

BeSTia

96E49420B2A08CFA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego D96A0D8EBF865EB5	
510742994				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		39 661 536,24	43 905 228,51
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		70 049 950,27	122 739 874,82
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		5 659 855,38	14 659 433,09
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		51 226 884,76	59 356 874,28
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	1 163 568,40
I.1.4.	Środki na inwestycje		7 281 182,31	18 225 950,63
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		4 496 923,35	20 865 048,42
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		1 385 104,47	8 469 000,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		65 806 258,00	115 563 212,83
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		46 755 764,12	59 723 257,07
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		13 148 434,42	24 125 477,96
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		5 756 553,65	31 495 662,65
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		145 505,81	218 815,15
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		43 905 228,51	51 081 890,50

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2025-04-18
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

iii.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 659 433,09	25 695 542,86
III.1.	zysk netto (+)	14 659 433,09	25 695 542,86
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	58 564 661,60	76 777 433,36

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2025-04-18
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2025-04-18
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki