

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Ostrołęka pl.gen.J.Bema 1 07-400 OSTROŁĘKA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550668410	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego C41CB948CB0EF7D5 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	848 968 751,20	855 046 860,37	A Fundusz	830 426 381,24	839 306 220,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	720 013,87	617 859,51	A.I Fundusz jednostki	782 131 846,57	793 968 892,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	727 700 410,67	729 617 567,21	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	48 630 794,12	45 337 716,88
A.II.1 Środki trwałe	712 545 208,84	706 135 202,42	A.II.1 Zysk netto (+)	293 601 438,85	289 793 160,26
A.II.1.1 Grunty	307 615 900,28	311 214 663,52	A.II.2 Strata netto (-)	-244 970 644,73	-244 455 443,38
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	87 580 000,00	87 580 000,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-336 259,45	-389,45
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	399 867 065,02	389 938 151,34	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 044 081,37	2 722 713,52	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 020 536,46	986 784,77	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	997 625,71	1 272 889,27	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 681 391,29	43 966 548,67
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 155 201,83	23 482 364,79	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	37 163 571,73	36 891 375,10
A.III Należności długoterminowe	6 990 826,66	6 658 933,65	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 963 979,48	7 425 399,86
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	113 557 500,00	118 152 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 524 924,60	2 405 199,71
A.IV.1 Akcje i udziały	113 557 500,00	118 152 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 201 294,62	6 885 727,67
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	10 210 137,38	11 200 462,34

Aneta Leończyk
(główny księgowy)

2024-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Kulik
(kierownik jednostki)

BeSTia

C41CB948CB0EF7D5

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	731 907,16	1 076 361,20
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 535 067,61	3 824 309,85
B Aktywa obrotowe	26 139 021,33	28 225 908,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	71 831,60	45 803,34
B.I Zapasy	844 813,49	756 904,93	D.II.8 Fundusze specjalne	3 924 429,28	4 028 111,13
B.I.1 Materiały	822 262,97	756 904,93	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 924 429,28	4 028 111,13
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	22 550,52	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	7 517 819,56	7 075 173,57
B.II Należności krótkoterminowe	19 554 005,64	22 045 771,65			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	995 245,14	837 072,87			
B.II.2 Należności od budżetów	18,70	220 167,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	18 525 239,11	20 977 500,49			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	33 502,69	11 031,29			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 738 948,60	5 421 626,77			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	26 902,16	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 646 602,04	5 380 309,63			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	65 444,40	41 317,14			
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			

Aneta Leończyk
(główny księgowy)

2024-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
C41CB948CB0EF7D5

Łukasz Kulik
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 253,60	1 605,16			
Suma aktywów	875 107 772,53	883 272 768,88	Suma pasywów	875 107 772,53	883 272 768,88

Aneta Leończyk
(główny księgowy)

2024-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
C41CB948CB0EF7D5

Łukasz Kulik
(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Istnieje niezgodność wyniku finansowego netto z bilansu = 45 337 716,88 zł i wyniku finansowego z rachunku zysków i strat = 45 337 327,43 zł o 389,45 zł jest to kwota nadwyżki środków obrotowych z parku wodnego w likwidacji. Różnica powstaje ponieważ, w programie Besti@ w bilansie, pozycja pasywów A.II Wynik finansowy netto (+,-) nie uwzględnia pozycji - A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-), co jest sprzeczne ze sprawozdaniem z zestawienia zmian w funduszu jednostki, gdzie wynik finansowy netto jest liczony z uwzględnieniem tejże pozycji nadwyżki środków obrotowych. Należało by więc wrócić do druku sprawozdania Zestawienia zmian w funduszu jednostki, które funkcjonowało w Bestii do 2017r. gdzie obliczony wynik finansowy był zgodny z bilansem.

Aneta Leończyk
(główny księgowy)

2024-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Kulik
(kierownik jednostki)

BeSTia

C41CB948CB0EF7D5