


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Łódzki Wschodni ul.Sienkiewicza 3 90-113 ŁÓDŹ	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat łódzki wschodni sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego C3888A998A65ECC2 
Numer identyfikacyjny REGON 472057649		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	34 840 511,04	39 788 698,87	I Zobowiązania	192 254,02	351 006,56
I.1 Środki pieniężne	34 840 511,04	39 788 698,87	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	34 824 244,12	39 699 941,75	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	16 266,92	88 757,12	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	1 254 758,12	1 197,78	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 767,78	86 691,12
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	180 486,24	264 315,44
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	32 132 150,74	34 822 763,11
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	12 695 368,44	2 690 612,37
II.2 Należności od budżetów	1 254 758,12	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	12 695 368,44	2 690 612,37
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	1 197,78	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 (+,-)	54 081,00	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 (+,-)	19 382 701,30	32 132 150,74
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 770 864,40	4 616 126,98

Marta Katarzyna Stasiak
Andrzej Antoni Opala
Paweł Jakub Pomorski
Klaudia Czesława Zaborowska-
Gorzkiwicz
Ewa Małgorzata Gładysz
zarząd

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
skarbnik

2023-01-27

rok, miesiąc, dzień

BeSTia

C3888A998A65ECC2

Strona 1 z 3

Suma aktywów	36 095 269,16	39 789 896,65	Suma pasywów	36 095 269,16	39 789 896,65

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
skarbnik

2023-01-27

rok, miesiąc, dzień

Marta Katarzyna Stasiak
Andrzej Antoni Opala
Paweł Jakub Pomorski
Klaudia Czesława Zaborowska-
Gorzkwicz
Ewa Małgorzata Gładysz
zarząd

BeSTia

C3888A998A65ECC2

Strona 2 z 3

Katarzyna Konstancja Wojtaszek

skarbnik

2023-01-27

rok, miesiąc, dzień

Marta Katarzyna Stasiak
Andrzej Antoni Opala
Paweł Jakub Pomorski
Klaudia Czesława Zaborowska-
Gorzkwicz
Ewa Małgorzata Gładysz

zarząd

BeSTia

C3888A998A65ECC2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Łódzki Wschodni ul.Sienkiewicza 3 90-113 ŁÓDŹ	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 472057649		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	224 019 508,95	254 253 775,21	A Fundusz	216 270 047,69	251 063 587,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 840,46	20 234,01	A.I Fundusz jednostki	194 873 884,81	223 496 674,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	223 609 876,35	253 875 406,68	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	21 396 162,88	27 566 913,47
A.II.1 Środki trwałe	220 162 533,24	247 815 547,73	A.II.1 Zysk netto (+)	64 340 128,79	75 548 196,89
A.II.1.1 Grunty	93 233 577,13	98 947 056,71	A.II.2 Strata netto (-)	-42 943 965,91	-47 981 283,42
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	125 657 383,69	147 599 923,46	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	420 141,85	426 805,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	780 417,75	783 332,53	C Państwowe fundusze celowe	359 074,50	464 459,75
A.II.1.5 Inne środki trwałe	71 012,82	58 429,21	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 922 626,40	8 800 218,37
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 447 343,11	6 059 858,95	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	12 527 834,26	8 442 083,85
A.III Należności długoterminowe	394 792,14	358 134,52	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	322 300,67	213 155,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	37 324,91	423,91
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	467 590,85	532 699,30

Marta Katarzyna Stasiak
Paweł Jakub Pomorski
Ewa Małgorzata Gładysz
Andrzej Antoni Opala
Klaudia Czesława Zaborowska-
Gorzkiwicz

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)
59DCCA3CCFEA13E1

(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 782 187,02	3 149 325,40
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 774 808,97	21 232,90
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 895 001,28	4 257 673,54
B Aktywa obrotowe	5 532 239,64	6 074 490,81	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	781 122,42	801 020,32	D.II.8 Fundusze specjalne	248 620,56	267 573,19
B.I.1 Materiały	781 122,42	801 020,32	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	248 620,56	267 573,19
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	394 792,14	358 134,52
B.II Należności krótkoterminowe	409 039,06	472 909,06			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	35 101,06	6 284,69			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 490,69	1 305,56			
B.II.4 Pozostałe należności	372 447,31	465 318,81			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 342 078,16	4 800 561,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 982 910,48	4 333 842,05			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	359 079,49	466 719,38			
B.III.4 Inne środki pieniężne	88,19	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Marta Katarzyna Stasiak
Paweł Jakub Pomorski
Ewa Małgorzata Gładysz
Andrzej Antoni Opala
Klaudia Czesława Zaborowska-
Gorzkiwicz
(kierownik jednostki)

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
(główny księgowy)

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

59DCCA3CCFEA13E1

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	229 551 748,59	260 328 266,02	Suma pasywów	229 551 748,59	260 328 266,02

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)
59DCCA3CCFEA13E1

Marta Katarzyna Stasiak
Paweł Jakub Pomorski
Ewa Małgorzata Gładysz
Andrzej Antoni Opala
Klaudia Czesława Zaborowska-
Gorzkwicz
(kierownik jednostki)


Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę: 1399,99 zł
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę: 1399,99 zł

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
 (główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24
 (rok, miesiąc, dzień)
 59DCCA3CCFEA13E1

Marta Katarzyna Stasiak
 Paweł Jakub Pomorski
 Ewa Małgorzata Gładysz
 Andrzej Antoni Opala
 Klaudia Czesława Zaborowska-
 Gorzkiewicz
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Powiat Łódzki Wschodni ul. Sienkiewicza 3 90-113 ŁÓDŹ		Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 472057649		Wysłać bez pisma przewodniego FCD69096D984683C	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	89 578 382,59	108 831 798,42
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	89 578 382,59	108 831 798,42
B.	Koszty działalności operacyjnej	76 356 318,79	83 321 846,13
B.I.	Amortyzacja	7 550 292,93	8 400 006,03
B.II.	Zużycie materiałów i energii	5 346 460,46	6 615 994,18
B.III.	Usługi obce	6 947 449,67	7 352 932,01
B.IV.	Podatki i opłaty	181 815,36	212 324,46
B.V.	Wynagrodzenia	40 518 896,42	46 765 989,38
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 837 209,78	10 204 127,36
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 941 194,17	3 770 472,71
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	33 000,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	13 222 063,80	25 509 952,29
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7 460 873,90	617 753,10
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00

Andrzej Antoni Opala
 Paweł Jakub Pomorski
 Klaudia Czesława Zaborowska-
 Gorzkiewicz
 Marta Katarzyna Stasiak
 Ewa Małgorzata Gładysz
 kierownik jednostki

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
 główny księgowy

2024-01-24
 rok, miesiąc, dzień

D.III.	Inne przychody operacyjne	7 460 873,90	617 753,10
E.	Pozostałe koszty operacyjne	175 534,17	188 946,08
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	175 534,17	188 946,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	20 507 403,53	25 938 759,31
G.	Przychody finansowe	998 792,87	1 709 185,80
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	942 115,64	1 697 910,01
G.III.	Inne	56 677,23	11 275,79
H.	Koszty finansowe	110 033,52	81 031,64
H.I.	Odsetki	36,86	40,88
H.II.	Inne	109 996,66	80 990,76
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	21 396 162,88	27 566 913,47
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)	21 396 162,88	27 566 913,47

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Antoni Opala
Paweł Jakub Pomorski
Klaudia Czesława Zaborowska-
Gorziewicz
Marta Katarzyna Stasiak
Ewa Małgorzata Gładysz
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę: 36313,83 zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę: 8611,56 zł
B.III	Usługi obce	dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę: 6669,52 zł
B.IV	Podatki i opłaty	dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę: 35703,83 zł
D.III	Inne przychody operacyjne	dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę: 14671,08 zł

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Antoni Opala
Paweł Jakub Pomorski
Klaudia Czesława Zaborowska-
Gorzkiwicz
Marta Katarzyna Stasiak
Ewa Małgorzata Gładysz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Łódzki Wschodni ul. Sienkiewicza 3 90-113 ŁÓDŹ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 472057649		Wysłać bez pisma przewodniego 94B8FCD792A9FD4A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	185 640 950,61	194 873 884,81	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	174 460 526,84	232 377 743,89	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	58 172 869,54	64 340 128,79	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	95 349 740,55	117 911 780,13	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	10 502 024,04	28 077 883,54	
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	10 048 573,17	21 899 090,43	
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	387 319,54	148 861,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	165 227 592,64	203 754 954,27	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	39 551 476,20	42 943 965,91	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	24 646 735,36	19 136 793,73	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	26 586 914,87	43 028 780,38	
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	835 186,60	435 113,10	
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	

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Marta Katarzyna Stasiak
Klaudia Czesława Zaborowska-
Gorzkiwicz
Andrzej Antoni Opala
Paweł Jakub Pomorski
Ewa Małgorzata Gładysz
kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	73 607 279,61	98 210 301,15
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	194 873 884,81	223 496 674,43
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	21 396 162,88	27 566 913,47
III.1.	zysk netto (+)	64 340 128,79	75 548 196,89
III.2.	strata netto (-)	-42 943 965,91	-47 981 283,42
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	216 270 047,69	251 063 587,90

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Marta Katarzyna Stasiak
Klaudia Czesława Zaborowska-
Gorziewicz
Andrzej Antoni Opala
Paweł Jakub Pomorski
Ewa Małgorzata Gładysz
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę: 695091,13 zł
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę: 695091,31 zł

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Marta Katarzyna Stasiak
Klaudia Czesława Zaborowska-
Gorzkwicz
Andrzej Antoni Opala
Paweł Jakub Pomorski
Ewa Małgorzata Gładysz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Łódzki Wschodni ul.Sienkiewicza 3 90-113 ŁÓDŹ	<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: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 472057649		<p style="text-align: center;">790B0F9E052A1AEB</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.	łącznie 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

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
(główny księgowy)

2024.01.24
rok mies. dzień

Ewa Małgorzata Gładysz
Klaudia Czesława Zaborowska-Gorzkiwicz
Andrzej Antoni Opala
Paweł Jakub Pomorski
Marta Katarzyna Stasiak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Konstancja Wojtaszek
(główny księgowy)

2024.01.24
rok mies. dzień

Ewa Małgorzata Gładysz
Klaudia Czesława Zaborowska-Gorziewicz
Andrzej Antoni Opala
Paweł Jakub Pomorski
Marta Katarzyna Stasiak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Łódzki Wschodni
1.2	siedzibę jednostki
	90-113 Łódź ul. Sienkiewicza 3
1.3	adres jednostki
	90-113 Łódź ul. Sienkiewicza 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat Łódzki Wschodni stanowi lokalną wspólnotę samorządową tworzoną przez mieszkańców Powiatu działająca na podstawie UCHWAŁY NR LVI/630/2018 RADY POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO z dnia 26 września 2018 r. w sprawie uchwalenia Statutu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023 do 31-12-2023 w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne poniższych jednostek:
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Dom Pomocy Społecznej w Lisowicach 2. Dom Pomocy Społecznej w Wiśniowej Górze 3. Dzienny Dom Pomocy w Wiśniowej Górze 4. I Liceum Ogólnokształcące im. H. Sienkiewicza w Koluszkach 5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Koluszkach 6. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Koluszkach 7. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie 8. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego 9. Powiatowy Urząd Pracy Łódź – Wschód 10. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Koluszkach 11. Starostwo Powiatowe w Łodzi 12. Zespół Szkół Nr 1 w Koluszkach 13. Zespół Szkół Nr 2 w Koluszkach
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe Powiatu Łódzkiego Wschodniego wykonano zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 i 295), Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. W sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych

	jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 t.j.).
5.	inne informacje
	--
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 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela 2
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Tabela 6
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 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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

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

1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12.	łącznie 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 14
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 15
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Wartość otrzymanych gwarancji bankowych: 63 549,84 zł Wartość otrzymanych gwarancji ubezpieczeniowych: 1 882 944,71 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 16
1.16.	inne informacje

	1. łączna wartość nieruchomości w zasobie nieruchomości Skarbu Państwa: 32 717 026,48 zł w tym: <ul style="list-style-type: none"> – Wartość nieruchomości oddanych w trwały zarząd: 6 246 200,00 zł – Wartość pozostałych nieruchomości: 26 470 826,48 zł
	2. Wartość nieruchomości oddanych w użytkowanie wieczyste: 75 729 322,73 zł
	3. łączna wartość nieruchomości gruntowych Powiatu wynosi 98 784 540,08 zł W tym: <ul style="list-style-type: none"> – grunty pod drogami (w pasach dróg) 94 669 115,18 zł – grunty związane z nieruchomościami zajmowanymi przez jednostki organizacyjne Powiatu Łódzkiego Wschodniego 4 115 424,90 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

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
	Wartość należności warunkowych z tytułu opłat naliczonych za usunięcie drzew, odroczonej na okres 3 lat od dnia upływu terminu wykonania nasadzeń zastępczych: 2 081 619,50 zł

2024.04.24

.....
(skarbnik)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

**Załączniki do informacji dodatkowej sprawozdania finansowego
Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2023 rok**

Tabela nr 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 na dzień 31 grudnia 2023 roku.

(zestawienie zbiorcze jednostek PŁW)

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	4 116 765,03	66 223,84	-	-	66 223,84	-	12 635,31	-	12 635,31	4 170 353,56
2. Razem środki trwałe	304 826 541,54	44 485 540,45	29 868,39	99 897,04	44 615 305,88	1 113 740,41	280 110,03	480 708,65	1 874 559,09	347 567 288,33
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	93 233 577,13	5 683 611,19	29 868,39	-	5 713 479,58	-	-	-	-	98 947 056,71
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	196 599 438,15	37 195 094,46	-	13 400,00	37 208 494,46	990 533,31	98 609,12	31 000,00	1 025 283,31	232 782 649,30
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	5 408 888,25	325 671,95	-	2 799,00	328 470,95	45 669,10	98 609,12	2 799,00	147 077,22	5 590 281,98
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	2 578 374,43	287 111,78	-	2 100,00	289 211,78	66 000,00	-	104 160,00	170 160,00	2 697 426,21
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	7 006 263,58	994 051,07	-	81 598,04	1 075 649,11	11 538,00	177 750,91	342 749,65	532 038,56	7 549 874,13
Razem wyszczególnione składniki aktywów	308 943 306,57	44 551 764,29	29 868,39	99 897,04	44 681 529,72	1 113 740,41	292 745,34	480 708,65	1 887 194,40	351 737 641,89

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

(zestawienie zbiorcze jednostek PŁW)

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	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	4 101 924,57	-	58 121,29	2 709,00	60 830,29	12 635,31	4 150 119,55
2. Razem środki trwałe	84 664 008,30	34,59	16 042 785,65	68 374,97	16 111 195,21	848 415,14	99 751 740,60
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	70 942 054,46	-	14 275 999,22	-	14 275 999,22	35 327,84	85 182 725,84
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	4 988 746,40	34,59	321 772,39	-	321 806,98	147 077,22	5 163 476,16
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	1 797 956,68	-	254 700,52	-	254 700,52	138 563,52	1 914 093,68
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	6 935 250,76	-	1 190 313,52	68 374,97	1 258 688,49	527 446,56	7 491 444,92
Razem wyszczególnione składniki aktywów	88 765 932,87	34,59	16 100 906,94	71 083,97	16 172 025,50	861 050,45	103 901 860,15

Tabela nr 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu stan na 31.12.2023 (zestawienie zbiorcze jednostek PŁW)

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (ha)	460,6192	1,3089		461,9281
		Wartość (zł)	63 454 825,56	12 274 497,17		75 729 322,73

Tabela nr 7

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane na 31.12.2023 r.
(zestawienie zbiorcze jednostek PŁW)

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty "0"	75 573,65			75 573,65
2	Wartości niematerialne i prawne	3 231,36			3 231,36
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	523 149,00			523 149,00
4	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST)	1 743 679,06			1 743 679,06
5	Środki transportu (gr. 7 KST)	3 365 869,89	2 132 460,00	1 047 600,00	4 450 729,89
6	Inne środki trwałe (gr. 8 KST)	226 007,02			226 007,02
	Razem:	5 937 509,98	2 132 460,00	1 047 600,00	7 022 369,98

Tabela nr 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2023 r.
(zestawienie zbiorcze jednostek PŁW)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	Pozostałe należności wymagalne	996 332,64	142 504,10	12 690,98	1 765,80	1 124 379,96

Tabela nr 14

Wykaz zobowiązań warunkowych stan na 31.12.2023 (zestawienie zbiorcze jednostek PŁW)

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				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	1 033 207,23	-	-	1 033 207,23
- indos weksli	948 359,23			948 359,23
- inne	84 848,00			84 848,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem	1 033 207,23	-	-	1 033 207,23

Tabela nr 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

(zbiorcze zestawienie do informacji dodatkowej jednostek PŁW na dzień 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. D IV, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - należności z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i nabycie prawa własności rozłożone na raty	394792,14	358134,52
	Razem:	394792,14	358134,52

Tabela nr 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

(Zbiorcze zestawienie do informacji dodatkowej jednostek PŁW na dzień 31.12.2023)

Wyszczególnienie		Wartość łącznie
1		2
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	1 946 494,55
2	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w tym:	49 371 368,25
	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	46 538 731,31
	Nagrody jubileuszowe	646 496,91
	Odprawy emerytalne i rentowe	464 734,12
	Odpisy na ZFŚS	1 357 881,16
	Inne świadczenia pracownicze	363 524,75
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	-
4	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	-
5	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-

Sporządził: Dariusz Stańczyk

2024.04.24

.....
(skarbnik).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)