|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  URZĄD GMINY OSIECZNA  UL. POWSTAŃCÓW WIELKOPOLSKICH 6  64-113 OSIECZNA | | **Wyciąg z danych zawartych w załączniku ‘Informacja dodatkowa’**  sporządzony na dzień:  **31-12-2022 r.** | Adresat:  Burmistrz Gminy Osieczna | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | **55137CEAE624AAD3** | |
| **000528089** | | llll II | IIIIIIIIIIIHIII |
| **II.** | **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:** | | | |
|  | Wyszczególnienie | | | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | | | 0,00 |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | | | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | | | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | | | 0,00 |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bogna Kaźmierczak

(główny księgowy)

2023.03.31

rok mieś, dzień

Stanisław Glapiak

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Wyciąg z danych zawartych w załączniku ‘Informacja dodatkowa’** | | |
| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Stanisław Glapiak  
(kierownik jednostki)

Bogna Kaźmierczak

(główny księgowy)

2023.03.31

rok mieś, dzień

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.31

Załącznik Nr 1

do zarządzenia Nr 10/2019  
Burmistrza Gminy Osieczna  
z dnia 10 lutego 2019 r.

Informacja dodatkowa

|  |  |
| --- | --- |
| **I.** | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** |
| 1. |  |
| 1.1 | nazwę jednostki |
|  | *Urząd Gminy* |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
|  | *Urząd Gminy* |
| 1.3 | adres jednostki |
|  | *ul. Powstańców Wielkopolskich 6, 64-113 Osieczna* |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
|  | *Zadania własne i zlecone gminy wynikające z ustawy o samorządzie gminnym oraz innych ustaw* |
| 2. | wskazanie okesu objętego sprawozdaniem |
|  | *od 01-01-2022 r. do 31-12-2022 r.* |
| 3 | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
|  | *Nie dotyczy* |
| 4 | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
|  | *Środki trwałe wycenia się* w *dniu przyjęcia:*   * w *przypadku zakupu - wg ceny nabycia,* * w *przypadku wytworzenia we własnym zakresie - wg kosztu wytworzenia,* * w *przypadku ujawnienia w tracie inwentaryzacji - wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku luba darowizny - wg wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej* w *umowie o przekazaniu.*   *Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji:*   * *w cenie nabycia,* * *otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - wg wartości określonej* w *tym dokumencie,* * *otrzymane na podstawie doarowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu.*   *Jednorazowo, przez spisanie w koszty* w *miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu* w *szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundorwanie, meble idywany, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczajacej 10.000 zł.*  *Odpisy amortyzacyjne (umorzenie):*   * *środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych* w *przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,* * *nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy: od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu,* w *którym przyjęto je do używania.*   *Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy wg cen nabycia przy zastosowaniu zasady "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło" (metoda FIFO).* |
| 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 |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 1 i nr 2 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej* |
| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
|  | *Brak danych* |
| 1.3 | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano według tabeli nr 3 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 1.4 | wartość gruntów7 użytkowanych wieczyście |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano* u' *tabeli nr 4 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej. W tabeli wykazano wartość gruntów przyjętych (otrzymanych, nabytych) przez jednostkę* w *wieczyste użytkowanie i pozostające w ich posiadaniu na koniec roku sprawozdawczego* |
| 1.5 | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podsatwie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
|  | *Informację* w *tym zakresie wykazano* w *tabeli nr 5 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 1.6 | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 6 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 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 teiytoriałnego (stan pożyczek zagrożonych) |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano* w *tabeli nr* 7 *stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano* w *tabeli nr 8 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wy nikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
|  | *Informację* w *tym zakresie wykazano* w *tabeli nr 9 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 9 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| c) | powyżej 5 lat |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano* w *tabeli nr 9 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |

|  |  |
| --- | --- |
| 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 kw otę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 10 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 1.11 | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
|  | *Informację w tym zakresie należy wykazać w tabeli nr 11 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej. Zabezpieczenia na majątku mogą występować w formie np.: hipoteki, przewłaszczenia na zabezpieczeniu, zastawu, kaucji pieniężnej.* |
| 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 |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano* w *tabeli nr 12 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 1.13 | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w' tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między w'artością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zariłaty za nie |
|  | *Informację* w *tym zakresie wykazano* w *tabeli nr 13 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 1.14 | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 14 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
|  | *185.222,44 zł*  *(wypłacone świadczenia pracownicze rozumiane jako: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia urlopwe, inne świadczenia pracownicze)* |
| 1.16 | inne informacje |
|  | — |
| 2. |  |
| 2.1 | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano* w *tabeli nr 15 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 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 |
|  | *Informację w tym zakresie wykazano w tabeii nr 16 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 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 realizow’anych przez organy podatkowe podlegle ministrów i właściwemu do spraw' finasów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
|  | *Punkt nie dotyczy jednostki samorządu terytorialnego* |
| 2.5 | inne informacje |
|  | \_\_\_ |

|  |  |
| --- | --- |
| 3 | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowi'jednostki |
|  |  |

*Uwaga:*

*Tabele od nr 1 do nr 16 stanowią załącznik do informacji dodatkowej.*

Bogna Kaźmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik j ednostki)

Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wysączę gól nieme** | **Wartość początkowa**  **początek okresu sprawozdawczego** | Zwiększenia | | | | | **Zmniejszenia** | | | | | | **U artość końcowa ~ stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3-8-14)** |
| **nabycie** | **przemieszczenie wewnętrzne** | **aktualizacja** | **inne zwiększenia** | **zwiększenia ogółem (kol. 4+5+6+7)** | **zbycie** | **likwidacja** | **przemieszczenie wewnętrzne** | **aktualizacja** | **Inne zmniejszenia** | **zmniejszenia ogółem (kol. 9+10+11+ 12+13)** |
| **1** | ***2*** | **3** | **4** | **S** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** | **14** | **15** |
| **1.** | **Razem wartości niematerialne i prawne**  **i poz. 1.1+1.21 .** | 189 045,59 | 93 903,20 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **93 903,20** | **0,00** | **8 000,00** | **0,00** | 0.00 | **0,00** | **8 000,00** | 274 948.79 |
| **LI.** | **Licencje i prawa autorskie dotyczące**  **oprogramowań ia komputerowego** | **3763X80** | **30 381.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **30 381,00** | **0.00** | **0.00** | **(1.(10** | **0.00** | **0.00** | **i),i)o** | 68 013,80 |
| **1.2.** | **Pozostałe wartości niematerialne i prawne** | **151412.79** | **63 522.20** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | 63 522,20 | **0.00** | ***8* 000.ot)** | **0.00** | **(I.Mł** | **0 00** | **S 000,00** | 206 934,9\*1 |
| **II.** | **Razem rzeczowe aktywa trwale tima.2+3 |** | 130 491 184,74 | 9 797 053,97 | **0,00** | **0,00** | 14 435 338,19 | 24 232 392,16 | **2 981,74** | 769 744,57 | **0,00** | 0,00 | **16 688 690,68** | 17 461 416,99 | 137 262 159,91 |
| **1** | **Razem środki**  **(poZ. 2.1+2.2+23**  **+2.4+2.5)** | **116254855,02** | **1 77 7 635,53** | **0.1X1** | **0.00** | **14 435 338.19** | **16 212 973,72** | **2 981.74** | **769 744.57** | **ano** | **0.00** | **1 601 514.82** | **2 374 241.13** | **I3łl 1193 58+.61** |
| ***2.1.*** | ***Grunty, »• tym:*** | ***518763433*** | **398 *997.78*** | ***0.00*** | ***0.00*** | ***o.no*** | **398 997,74** | ***2 981.74*** | ***OM*** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **2 981.74** | **5 583 650.33** |
| **2.1.1** | **Grunty stanow iące własność jednostki samorządu tcttorialnego przekuziine w użytkowanie wieczyste innym podmiotom** | **79 195.70** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0,00** | **0.(X)** | **0,00** | **0.00** | **o.oo** | **(MW** | **0,00** | 79 195,70 |
| ***2.2.*** | ***Budynki, lokale i obiekty iniynierii lądowej*** | ***106860 853.15*** | ***148200.00*** | ***0.00*** | ***OM*** | ***14 435338.19*** | 14 583 538,19 | ***OM*** | ***OM*** | ***OM*** | ***OM*** | ***1 401098.94*** | 1 401 098,94 | 12(1043 292,40 |

Bogna Każnucrczak

(g!6wny księgowy’!

2023-03-31

(rak miesiąc. dzień)

Stanóla« LjUpmk

ikknmmk jata<.lki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2** | **3** | **4** | **5** |  | % | **8** | **4** | to | **11** | **U** | **13** | **14** | **15** |
| ***2.3.*** | ***Urządzenia techniczne i maszyny*** | ***689030.66*** | ***464 891.68*** | ***0.00*** | ***0.00*** | ***0.00*** | **464 891,68** | ***0.00*** | *o.no* | *o. on* | *n.on* | ***200415.88*** | **200 415J88** | **953 SI6.46** |
|  | ***Środki transportu*** | ***818 802.22*** | ***10800.00*** | ***0.00*** | ***0.00*** | ***0.09*** | **10 800,00** | ***0.00*** | ***0.00*** | ***H.M*** | ***0.00*** | ***0.00*** | **0.00** | **829 602J2** |
| ***2.5.*** | ***inne środki trwale*** | ***2 698 534.66*** | ***754 746.11*** | ***0.00*** | ***0.00*** | ***0.00*** | **754 746,11** | ***0.00*** | ***769 744.57*** | ***OM*** | *n.no* | ***0.00*** | **769 '44Ji’** | **2 683 536.20** |
| **3.** | **Środki trwałe w budowie** | **14 236 329,72** | **8019 41844** | **0,00** | **0,00** | **0.00** | 8 019 418,44 | **0.00** | **0,00** | **<1.00** | **0.00** | **1S087 1'5,86** | 15 (187 175,86 | 7 168 572.30 |

Sporządził: Grzegorz TriBer

**Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzeń / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczej 0 | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Wartość końcowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+7-11) |
| amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (kol. 4+5+6) | (lot. zbytych składników | doi.  zlikwidowanych składników | inne zmniejszenia | zmniejszenia ogółem (kol. 8+9+10) |
|  | ■\* | ,1 | t | <• | 6 |  | 8 | ■i | 10 | 1 ] | 12 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne ipoz. 1.1+1.2) | 189 045,59 | 63 522,20 | 0,00 | 0,00 | 63 522,20 | 0,00 | 8 000,00 | 0,00 | 8 000,00 | 244 567,79 |
| 1.1. | Licencjo i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 37 632.80 | 0.00 | O.tMJ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.1X1 | 0.00 | 0,00 | 17 632.X1> |
| (.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 151 412.79 | 63 522,20 | 0.00 | 0.00 | 63 522.20 | 0.0(1 | 8 (8)0.011 | 0.00 | 8 000,00 | 2!ió •■)34.'\*9 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (jłOZ. 2+3 ) | 38 503 837,76 | 3 976 507,52 | 204 419,09 | 735 189,11 | 4 916 115,72 | 0,00 | 779 835,07 | 194 657,77 | 974 492,84 | 42 445 460,64 |
| 2. | Razem środki trwałe  (poz. 2.1+2.2+23  +2.4+2.S) | 38 503 837,76 | 3 976 507/12 | 204 419,09 | 735 189,11 | 4 916 115,72 | 0,00 | 779 835,07 | 194 657,77 | 974 492,84 | 42 445 4611,64 |
| *2.1.* | *Grunty,* w *tym:* | *16 072,53* | *5357,52* | *0,00* | *0,00* | 5 357,52 | *0,00* | *0.00* | *0.00* | *0.00* | 21 430.05 |
| 2.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu tcrtorialncgo przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | o.on | 0.00 | 0,00 | O.W | 0,00 | 0.00 | 0.00 | O.OO | (1,00 | (1,00 |

Bogna Kaźmicrczak

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Stanisław Glapiak

(kierownik jednostki l

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| l | 2 | i | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | ] 1 | 12 |
| *2.2.* | *Budynki, lokale i obiekt)' iniynierii lądowej* | *34 466 147,30* | *3 908834,19* | *194 404,42* | *0,00* | *4 103 238,61* | *0,00* | *0.00* | *194 657,64* | *194 65~,64* | *38 374 ’28,2?* |
| *2.3.* | *Urządzenia techniczne i maszyny* | *569 031,02* | *35 168,71* | *10 014,67* | *0.00* | *45 183,38* | *0,00* | *10 090.50* | *0.13* | *10 090.63* | *604 123.77* |
| *2.4.* | *Środki transportu* | *760 805.26* | *20 165,92* | *0,00* | *0,00* | *20 165.92* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *780 971,18* |
| *2.5.* | *Inne środki trwale* | *2 691 781,65* | *6 981,18* | *0.00* | *735 189,11* | *742 170,29* | *0,00* | *769 744,57* | *0.00* | *769 744.57* | *2 664 207,37* |
| 3. | Środki trw ale w budowie (inwestycje) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Sporządził: Grzegorz Triłlcr

**TabelanrJdo informacji dodatkowej**

Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Bogna Kaźmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp-** | **WyszczegóŁnisoe** | **Stan odpisów aktuaKzujncych na początek okresu jprwwazdawczego** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3 + 4- 5)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I.** | **Długoterminowe aktywa niefinansowe (poz. 1+2+3)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| ]. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0.00 | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0.00 | 0,00 | 0.00 | 0.00 |
| II. | **Długoterminowe aktywa finansowe (poz. 1)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
| 1. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0.00 |
| *1.1.* | *Akcje i udziały* | *0,00* | *0.00* | *0,00* | *0.00* |
| *1.2.* | *Inne papiery wartościowe* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| *1.3.* | *Inne długoterminowe aktywa finansowe* | *0,00* | *0,00* | *0.00* | *0,00* |
| **Ogółem (poz. I+H)** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

**Tabela nr 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Grunt (lokalizacja i nr działki) | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec okresu s praw i iztl awezego (kol. 4+5-6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Osieczna nr działki 1.445 (udział 567/4298} | Powierzchnia (nr) | 567 | 0 | 0 | 567 |
| Wartość (zł) | 23 233.60 | 0.00 | 0.00 | 23 233.60 |
| 2 | Osieczna nr działki 1.445 (udział 1700/4298) | Powierzchnia (m“) | I 700 | 0 | 0 | I 700 |
| Wartość (zł) | 83 916.60 | 0.00 | 0.00 | 83 916,60 |
| Ogółem | | Powierzchnia (m2) | 2 267 | 0 | (1 | 2 267 |
| Wartość (zł) | 107 150,20 | 0,00 | **0,00** | 107 150,20 |

Bogna Kaźmicrczak

20234)3-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rak. miesiąc, dzień)

(k i e rou n i k jednostk i)

Sporządził: Grzegorz Triller

Tabela nr 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie  
umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Bogna Każmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Wartość na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 4-5)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 42 211,04 | 0,00 | 0,00 | **42 211,04** |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| **Ogółem:** | | **42 211,04** | **0,00** | **0,00** | **42 211,04** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

**Tabel nr 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Bogna Kaźmicrczak

31.03.2023

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **M>-** | **WycEczc^lsiesie** | **Stan na początek akrem sprawozdawczego** | | **Zwiększenia w ciągi ohren rprawozdawczege** | | **Zmmej jzettia w ciągu okras sprawozdawczego** | | **Stan na koniec okresu sprawozdawczego** | |
|  | ■wartość | **Mość** | warteśĆ | **Ua«** | **wartość** | **Goić** | **wartość** |
| **(kok 3+5-7)** | (kal.4 + 6-\*) |
| 1 | 2 | **3** | 4 | 5 | *6* | 7 | 8 | **9** | **10** |
| 1 | Akcje | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Udziały | 6 860 | 5 957 000,00 | 400 | 400 000,00 | 0 | 0,00 | 7 260 | 6 357 000,00 |
| 2.1 | MZO Sp. z o.o. Leszno | 5 160 | 4 257 000,00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 5 160 | 4 257 000.00 |
| 2.2 | Gminny Zakład komunalny Sp.z 0.0. | 1 700 | 1 700 000.00 | 400 | 400 000.00 | 0 | 0.00 | *2* 100 | *2* 100 000.00 |
| 3 | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4, | Inne papiery wartościowe | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ogółem** | | **6 860** | **5 957 000,00** | **400** | **400 000,00** | **0** | **0** | **7 260** | **6 357 000,00** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Bogna Każmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wvszc£CgćłnkKaie według gr«p należności** | **Stan odpisów aktuałóujących na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Zmniejszenia odpisów sktualizejących w ciągu okresu sprawozdawczego** | | |  |
| **wykorzystanie** | **rozwiązanie odpisów aktualizojących (uznanie odpisów za zbędne)** | **zmniejszenia razem (kol. 5+6)** | **na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+4-7)** |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. | **Należności długoterminowe** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |
| **II.** | **Należności krótkoterminowe** | 1 047 583,58 | 146 752,28 | 0,00 | 24 945,14 | 24 945,14 | **1 169 390,72** |
| 2. | Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0.00 | **0,00** |
| 3. | Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 4. | Należności ztyt. ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 5. | Pozostałe należności | I 047 583,58 | 146 752,28 | 0,00 | 24 945,14 | 24 945,14 | **1 169 390,72** |
|  | **Ogółem** | **1 047 583,58** | **146 752,28** | **0,00** | **24 945,14** | **24 945,14** | **1 169 390,72** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 8. Informacja o stanie rezerw

Bogna Kaźmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia** | **Stan na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwięfeysema w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Zmniejszenia w ciąga okresu sprawozdawczego** | | | **Stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol, 3+4-7)** |
| **wykorzystanie** | **rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)** | **razem zmniejszenia (koL 5+6)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | — | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0.00 | 0,00 |
| 2 | \_\_\_ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0.00 |
| 3 | \_\_ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | — | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0.00 |
| 5 | \_\_ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Ogółem** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty

Bogna Kaźmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wy szczegół n ien ie zobowiązań według pozycji bilansu** | **Okres wymagalności** | | | | | | **Razem** | |
| **powyżej 1 roku do 3 lat** | | **powyżej 3 lat do 5 lat** | | **powyżej 5 lat** | |
| **według stanu na:** | | | | | | | |
| **początek okresu sprawozdawczego** | **koniec okresu sprawozdawczego** | **początek okresu sprawozdawczego** | **koniec okresu sprawozdawczego** | **początek okresu sprawozdawczego** | **koniec okresu sprawozdawczego** | **początek okresu sprawozdawczego (kol.3+5+7)** | **koniec okresu sprawozdawczego (koL4+6+8)** |
| **1** | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | **8** | **9** | **10** |
| **1.** | **Zobowiązania finansowe, złego:** | **1 200 000,00** | **800 000,00** | **800 000,00** | **800 000,00** | **400 000,00** | **400 000,00** | **2 400 000,00** | **2 000 000,00** |
| 1.1 | pożyczka z 2015 r. (kanalizacja) | 1 200 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 400 000,00 | 400 000.00 | **2 400 000,00** | **2 000 000,00** |
| 1.2 |  |  |  |  |  |  |  | **0.00** | **0,00** |
| 1.3 |  |  |  |  |  |  |  | **0.00** | **0.00** |
| **Ogółem** | | **1 200 000,00** | **800 000,00** | **800 000,00** | **800 000,00** | **400 000,00** | **400 000,00** | **2 400 000,00** | **2 000 000.00** |

Sporządził: Bogna Kaźmierczak

Tabela nr 10. Kwoty zobowiązań z tytułu umowy leasingu

Bogna Kaźmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Kwota zobowiązania** | |
| **na początek okresu sprawozdawczego** | **na koniec okresu sprawozdawczego** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy' | 0,00 | **0,00** |
| 2. | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a w'edług przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny | 0,00 | **0,00** |
| **Ogółem** | |  |  |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczegótaienle zobowiązań zabezpieczony di na majątkawedtag rodzajów** | **Kwota zobowięz nia** | **Kwota zabezpieczenia** | **Rodzaj zabezpieczenia** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| l | \_\_\_ | 0,00 | 0,00 | X |
| 2 | — | 0,00 | 0,00 | X |
| 3 | — | 0,00 | 0,00 | X |
| 4 | \_\_\_ | 0,00 | 0,00 | X |
| **Ogółem** | | **0,00** | **0,00** | X |
| **Ogółem** | |  |  | **X** |

Bogna Kaźmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń,  
także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz  
charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Bogna Kaźmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Rodzaj zobowiązania warunkowego** | **Kwota zobowiązania warunkowego** | **Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego** | **Kwota zabezpieczenia** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I | — | 0,00 | ... | 0.00 |
| 2 | \_\_ | 0,00 |  | 0.00 |
| 3 | — | 0,00 | \_\_\_ | 0,00 |
| 4 |  | 0,00 | — | 0,00 |
| 5 | \_\_\_ | 0,00 | — | 0,00 |
| **Ogółem** | | **0,00** | **X** | **0,00** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Bogna Kaźmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)** | **Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:** | |
| **początek okresu sprawozdawczego** | **koniec**  **okresu sprawozdawczego** |
| **1.** | **Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów** | | |
| 1.1 | Odsetki od pożyczek | 22 104,64 | 21 275.62 |
| **1.2** | — | 0,00 | 0.00 |
| 1.3 | — | 0,00 | 0.00 |
| **Ogółem** | | **22 104,64** | **21 275,62** |
| **2.** | **Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów** | | |
| 2.1 | Subwencja oświatowa | 663 128,00 | 727 232.00 |
| 2.2 | Należności długoterminowe  (ratv za budynki komunalne i odsetki od rat) | 157 617.14 | 130718.51 |
| 2.3 | Należności długoterminowe (grunty) | 44 216,57 | 36 282.67 |
| 2.4 | Należności długoterminowe (opłata adiacencka) | 93 992,71 | 101 040.38 |
| **Ogółem** | | **958 954,42** | **995 273,56** |
| **3.** | **Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów** | | |
| 3.1 | — | 0,00 | 0.00 |
| 3.2 | — | 0.00 | 0.00 |
| 3.3 | — | 0.00 | 0.00 |
| **Ogółem** | | **0,00** | **0,00** |
| **4.** | **Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów** | | |
| 4.1 | — | 0,00 | 0.00 |
| 4.2 | — | 0.00 | 0,00 |
| 4.3 | — | 0,00 | 0.00 |
| **Ogółem** | | **0,00** | **0,00** |

Tabela nr 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Bogna Kaźmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)** | **Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń** | **Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Gwarancja bankowa (COMPLEX INSTAL) | 100 860,00 | 0.00 |
| 2 | Gwarancja ubezpieczeniowa  (STRZAŁ TRANS Piotr Strzałkowski) | 10 846,34 | 0.00 |
| 3 | Oświadczenie o udzielenie poręczenia (NODO Sp.z o.o.) | 2 191.70 | 0.00 |
| 4 | Gwarancja ubezpieczeniowa (COMPLEX INSTAL Marcin Grygier) | 28 675,22 | 0,00 |
| 5 | Gwarancja ubezpieczeniowa (Przeds. Dróg i Ulic Leszno Sp.z o.o.) | 6 353,74 | 0.00 |
| 6 | Gwarancja ubezpieczeniowa (Marcin Grygier COMPLEX INSTAL) | 2 940,00 | 0,00 |
| 7 | Gwarancja ubezpieczeniowa (LU- MAX Łukasz Masłowski) | 58 770,60 | 0.00 |
| 8 | Gwarancja ubezpieczeniowa (LU- MAX Łukasz Masłowski) | 9 776,09 | 0.00 |
| 9 | Oświadczenie o udzielenie poręczenia  (PPHU Ogólnobudowlane W1LERBUD Dominik  Wiler) | 120 246,07 | 0.00 |
| 10 | Gwarancja bankowa (Instalatorstwo Elektryczne Krzysztof Klak) | 2 312,52 | 0.00 |
| 11 | Oświadczenie o udzielenie poręczenia (NODO Sp. z o.o.) | 4 309.14 | 0.00 |
| 12 | Oświadczenie o udzielenie poręczenia  (PPHU Ogólnobudowlane WILERBUD Dominik  Wiler) | 10 756,54 | 0.00 |
| 13 | Gwarancja ubezpieczeniowa (ATA-TECHNIK Sp. z o.o. Spółka Komandytowo- Akcyjna) | 549 838,96 | 0.00 |
| **Ogółem** | | **907 876,92** | **0,00** |

Tabela nr 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Bogna Kaźmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Łp.** | **Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)** | **Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększeni\* odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego** | | | **Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+4-7)** |
| **wykorzystanie** | **rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)** | **razem zmniejszenia (kol 5+6)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Materiały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Ogółem** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły  
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| u. | **Wysztzególmtmc** | **Koszty wytworzenia poniesione w łatach poprzednich** | | | **Koszty wytworzenia poniesione w bieżącym rokn** | | |
| **ogółem** | **w tym:** | | **ogółem** | **w tym:** | |
| **odsetki** | **różnice kursowe** | **odsetki** | **różnice kursowe** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | 10 053 636,18 | 0,00 | 0,00 | 5 033 539.68 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 4 182 693,54 | 0,00 | 0,00 | 2 985 878.76 | 0,00 | 0.00 |
| **Ogółem** | | **14 236 329,72** | **0,00** | **0,00** | **8 019 418,44** | **0,00** | **0,00** |

Bogna Kaźmierczak

2023-03-31

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Wyrwińska