|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Burmistrz Gminy Osieczna  ul.Powstańców Wlkp. 6 64-113 OSIECZNA | | **Wyciąg z danych zawartych w załączniku ‘Informacja dodatkowa’**  sporządzony na dzień:  **31-12-2023 r.** | Adresat:  Burmistrz Gminy Osieczna | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | **EF037FA87A91C9D4** | |
| **000528089** | | u unii | iii mi ii iii |
| **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 Każmierczak

(główny księgowy)

2024.03.22

rok mieś, dzień

Stanisław Glapiak

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 2

EF037FA87A91C9D4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.22

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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)

2024.03.22

rok mieś, dzień

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.22

**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 | podstaw owy przedmiot działalności jednostki |
|  | *Zadania własne i zlecone gminy wynikające z ustawy o samorządzie gminnym oraz innych ustaw* |
| 2. | wskazanie okesu objętego sprawozdaniem |
|  | *od 01-01-2023 r. do 31-12-2023 r.* |
| 3 | wskazanie, że sprawozdanie finansowa zaw iera 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* ir *tym dokumencie.* * *otrzymane na podstawie doarowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej* vr *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 |
|  | — |

|  |  |
| --- | --- |
| **11.** | **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:** |
| I. |  |
| 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 w'artość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefmansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy ch |
|  | *Informację* w *tym zakresie wykazano według tabeli nr 3 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 1.4 | wartość gruntów' użytkowanych wieczyście |
|  | *Informację* w *tym zakresie wykazano* ir *tabeli nr 4 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej. H’ 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* ir *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* ir *tabeli nr 6 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 1.7 | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wy korzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
|  | *Informację* u> *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* rr *tabeli nr 8 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 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 |
|  | *Informację* w *tym zakresie wykazano* ir *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 | kv>otę 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 |
|  | *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* u- *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 wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty 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 |
|  | *169.235,98 zl*  *(wypłacone świadczenia pracownicze rozumiane jako: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia urlopwe, inne świadczenia pracowniczej* |
| 1.16 | inne informacje |
|  | — |
| 2. |  |
| 2.1 | wysokość odpisów aktualizujących w artość 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 *tabeli 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 realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrow i właściwemu do spraw finasów publicznych wykazywanych w spraw ozdaniu 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 finansowy jednostki |
|  | **\_\_\_** |

*Uwaga:*

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

Bogna Kaźmierczak

2024-03-22

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **I.p.** | **M ysMzególruenie** | **Wartość początkowa**  **początek okresu spra wor.daw czego** | **Zwiększenia** | | | | | **Zmniejsz en hi** | | | | | | **Wartnść końcowa - slan na koniec nkresu spraw nzdan czcgn (kul. 3+ 8- l-D** |
| **nahycie** | **przemieszczenie wewnętrzne** | **aktu u 11 racja** | **inne zwiększenia** | **zwiększenia ogółem (kol. 4+5+6+7|** | **zbycie** | **likwidacja** | **przemieszczenie wewnętrzne** | **aktualinteh** | **inne zmniejszenia** | **zmniejszenia ogółem (kol. 10+11 + 12+13)** |
| **1** |  |  | **i** | **s** | **Z,** | **7** | ***g*** | **9** | **ll)** | **] j** | **12** |  | **14** | **15** |
| **I-** | **Razem wartości niematerialne 1 prawne liaoz. 1.1+1.21** | **274 948.79** | **0.(81** | **<1,00** | **0,00** | **0,00** | 0,(8) | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0.00** | **0,00** | **0,(HI** | **274 948,79** |
|  | **1 .iceiKje i prawa autorskie dotyczące rprogramowanin kompincroncgo** | **68013.80** | **ii.nti** | **O.tH'** | <u«| | **0.00** | 0.00 | **lljlfl** | **0.00** | **out.** | **nm.** | **ri.<io** | **0,00** | **68 013,80** |
| **L2** | **Pozostałe wartości nienintei infaic** | ***21K>* 934.99** | **tum** | **tum** | **tUHl** | **n.im** | **0,00** | **<1.0(1** | **OJHl** | **<1.110** | **ono** | **0.IH!** | **0,00** | **206 934,99** |
| **11** | **Razem rzeczowe aldia\* (cwale itmŁ 2+3 1** | **137 *262* 159,91** | **844 744,48** | **23 410 870,44** | **0,00** | **731 271,04** | 24 986 885,96 | **60 874,00** | 447 633,13 | **10613 994,20** | **0,00** | **3 336,00** | **11 125 837.33** | **151 123 208,54** |
|  | **Razem środki trwałe (pnz. 2.1+2.2 + 2.3 +2.4+2.51** | **130 093 5R7.fi 1** | **Sta) 783,87** | **9 473 24130** | **0.00** | **731 271.04** | **10805 296.21** | **60 874.00** | **447 633.13** | **176 843,59** | **0.00** | **3 336.00** | **6Włfi86.'’2** | **140 210 I9’.l<l** |
| ***’l*** | ***Grunty.* w rrm:** | **5.W.łfi.W..ł.ł** | **’6 *998.82*** | ***njto*** | ***OM*** | ***4 096.72*** | **BI 095.55** | ***57875.00*** | ***0.00*** | ***0,011*** | ***O.OH*** | ***.« 226.00*** | **61 211,00** | **5 <4)3 534.88** |
| **M.l** | **Urunts slanoiriacc własne śc jednostki samorządu b.Tinrialneuo przekazane w użytkowanie wkczysle innym podniiul nm** | **79 195.W** | **11.00** | **(1 iM>** | **0.0(1** | **<1.00** | 0,00 | **ll.lltl** | **o.nn** | **II <10** | **u.iro** |  | **0,01)** | **79 195,70** |
| ***2.2.*** | ***Budynki. Inkalr i obiekty intynierii*** |  | ***89 999.10*** | ***9 472 241.20*** | ***n.tm*** | ***tt.no*** | 9 563 240.40 | **2 *999.00*** | ***265 622.47*** | ***0.00*** | ***0.00*** | ***0.00*** | **368 632,47** | **129 237 900.33** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** |  |  | **j** | **<** | **6** |  | **8** | **9** | **III** | **11** | **|?** | **1'** | **! .1** | **15** |
| **2..<** | **£ rzaztmro *techniczne***  ***i masynr*** | ***953 506.46*** | ***99 IHIH.Mt*** | ***HM*** | *om* | ***727124.32*** | **R26 174.32** | ***OM*** | ***20 >40.03*** | ***126 M3.59*** | ***OM*** | ***OM*** | **1'K. W3.62** | **1 502 697.16** |
| ***2.4.*** | ***SrodAi transportu*** | ***529 602.22*** | **.17 *161 50*** | ***OM*** | ***1.0/1*** | ***O.M*** | **37 |6|,5O** | ***n.no*** | ***0.M*** | ***0.00*** | ***OM*** | ***OM*** | **II.IHI** | **«<i6 763.72** |
| ***2.5.*** | ***Inne środki trwale*** | ***2 653536.20*** | ***297624.44*** | ***n.tin*** | ***OM*** | ***O.OH*** | **297 624,44** | ***OM*** | ***61559.63*** | ***OM*** | ***0.00*** | ***OM*** | **61 S59.63** | ***2* 919301,01** |
| **3.** | **Środki imalr n hudowir |lfi6rurc]ri** | ***1* 160572.30** | **243 960.61** | **13 937 629.14** | **0.00** | **0.00** | 14 |XI 5X9,75 | **0.00** | **0.00** | **1O437J5O.6I** | **non** | **0.00** | 10 437 150,61 | **10 913 011.44** |

Bogn\* Kiźmkrczak

2024\*03-22

(rok. micsige. dricń)

<g1ównv księgowi >

Sporządził Grzegorz I lilia

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie - stan na początek okresu spraw ozdawczcg o | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | W artość końcom a  - stan na koniec okresu spraw ozdaw czego (kol. 3+7-11) |
| amortyzacja / umorzenie za okres sp raw ozda wozy | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (kol. 4+5+6) | dot. zbytych składników | dot.  zlikwidowanych składników | inne zmniejszenia | zmniejszenia ogółem (kol. 8+9+10) |
| **i** |  | ł | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | **[0** | 11 | I2 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2) | 244 567,79 | 9 11432 | 0,00 | 0,00 | 9 11432 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0.00 | 253 682.11 |
| 1 1 | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania kompu terowego | 37 632.W | 9 114.32 | OHO | 0.00 | **9 114.32** | 0.00 | 0.(10 | **tl.(1<!** | 0,00 | 44714 i: |
| **12.** | Pozostałe wartości niematerialne i praw nc | 206 93 1.99 |  | 0.00 |  | **O.(H)** | 0,00 | 11.0(1 | **o.(i(;** | 0.00 |  |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwale (poz. 2+3 | 42 445 460.64 | 4 642 179,09 | 279 824,43 | 0,00 | 4 922 00332 | 2 999,00 | 83 370,65 | 0,0(1 | 86 369,65 | 47 281 094.51 |
| 2. | Razem środki trwale  (poz. 2.1+2.2+23  +2.4+23) | 42 445 460,64 | 4 642 179,09 | 279 824,43 | łł,IMI | 4 922 003,52 | 2 999,00 | **83 370,65** | **0,00** | 86 369,65 | 47 281 094,51 |
| ***2.i.*** | ***(irunly.*** w ***tym:*** | ***2/ 430,05*** | ***5357.52*** | ***0.06*** | ***0.00*** | 5 35732 | ***0,00*** | ***0.00*** | ***0.00*** | ***0.00*** | 26 787,57 |
| **2 ! 1** | Grunty stanowiące w łasność jednostki samorządu tertorialncgo przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | O.(.K) | 0,h(> | O.(K) | D.(MI | **0,00** | 0.00 | **(>.(«>** |  | **(1,00** | 0,011 |

Bogna Kaźmicrczak

2ti24-O3-22

Stanisław Gtapiak

t główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

tkicrow nik leilmislki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | 2 | 3 | 4 | **i** | 6 | 7 | **X** | **9** | ło | **11** |  |
| ***2.2.*** | ***Budynki, lukule i obiekty inżynierii lądowej*** | ***38374 728.27*** | ***4 539 138.93*** | ***O.OO*** | ***0.00*** | ***4 539 138,93*** | ***2 999.00*** | ***/ 370,99*** | ***o.oo*** | ***4 369.99*** | ***42 909 497,21*** |
| ***2.3.*** | ***Urządzenia techniczne i maszyny*** | ***604 123,77*** | ***71 068,17*** | ***0.00*** | ***0.00*** | ***71 068,17*** | ***0,00*** | ***20140,03*** | ***0.00*** | ***20 140.03*** | ***655 051,91*** |
| ***2.4.*** | ***Środki transportu*** | ***780 971.18*** | ***22 393,08*** | ***0.00*** | ***0,00*** | ***22 393.08*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0.00*** | ***0,00*** | ***803 364.26*** |
| ***2.5.*** | ***Inne środki trwale*** | ***2 664 207,37*** | ***4 221,39*** | ***279 824.43*** | ***o.oo*** | ***284 045.82*** | ***0.00*** | ***61 859.63*** | ***0.00*** | ***61 859,63*** | ***2 886 393,56*** |
| 3. | bródki trwale w budowie (inwestycje) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Sporządził Grzegorz Tnlter

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

Bogna Kaźmierczak

2024-03-22

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu s prawo z da w czego (kot 3 + 4-5)** |
| **1** | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **r.** | **Długoterminowe aktywa niefinansowe (poz. 1+2+3)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **i.** | Wartości niematerialne i prawne | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Środki trwale | 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 |
| 7.7. | *Akcje i udziały* | *0,00* | *0.00* | *0.00* | *0.00* |
| 7.2. | *Imię 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+II)** | | **0.00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| L|>. | Grunt (lokalizacja i nr działki) | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec okresu sp ra w ozd awezego (kol. 4+5-6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Osieczna nr działki 1.445 (udział 567/4298) | Powierzchnia (m‘) | 567 | 0 | 0 | 567 |
| Wartość (zl) | 23 233.60 | 0.00 | o.no | 23 233.60 |
| 2 | Osieczna nr działki 1.445 (udział 1700/4298) | Pow icr/chnia (nr) | l 700 | 0 | 0 | 1 700 |
| Wartość i zl) | 83 916.60 | 0.00 | 0.00 | 83 916.60 |
| 3 | Kąkoicwo nr działki 614/1 (udział 29899/123163) | Powierzchnia (m") | 1) | 1 784 | 1) | 1 784 |
| Wartość (zl) | 0.00 | 2 673.01) | o.oo | ***2*** 673,00 |
| Ogółem | | Powierzchnia (m') | 2 267 | 1 784 | 0 | 4 051 |
| Wartość (zl) | 107 150,20 | 2 673,00 | 0,00 | 109 823.20 |

Bogna Każmicrczak

20244)3-22

Stanisław G la ptak

(główny księgowy)

(rok. miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: GrzcgorzTrillcr

**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 Kaźmierczak

2024-03-22

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 Kaźmierc/ak

2024-03-22

Stanisław Glapiak

(główny księgowj)

(rok. miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | **Wyszczególnienie** | **Stan aa początek okresu sprawozdawczego** | | **Zwiększenia w ciągu ukresu sprawozdawczego** | | **Zmniejszeni! w ciągu okresu sprawozdawczego** | | Stan na koniec okresu sprawozdawczego | |
| uoie | warfok | itość | warteść | **ilość** | wartość | ilość | wartość |
| (tai 1.3+5-7) | (Lal. 4+6-8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Akcje | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | (1,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Udziały | 7 260 | 6 357 000,00 | 900 | 900 000,00 | **0** | 0.00 | 8 160 | 7 257 000,00 |
| 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. | 2 100 | 2 100 000.00 | 91)0 | 900 000.00 | 0 | 0.00 | 3 000 | 3 000 000,00 |
| 3 | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0.0(1 | 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 | | 7 260 | 6 3 57 000,00 | 900 | **900 000,00** | 0 | 0 | 8 160 | 7 257 000,00 |

Sporządził: Iwona Wyro ińska

**Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Bogna Kaźmierczak

2024-03-22

Stanisław Glapsak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie według grup należności** | **Stan odpisów aktualizujących na początek okresu spra wozdaw czego** | **Zwiększenia 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)** | **zmniejszenia razem (kol. 5+6)** |
| I | 7 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0.00 | 0,00 | **0,00** | **0.00** |
| 11. | Należności krótkoterminowe | I 169 390,72 | 1 18 367.72 | **156 366,37** | 9 414,03 | 165 780.40 | **1 121 978.04** |
| 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 z tyt. ubezpieczeń i innvch świadczeń | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0.00 | 0.00 | **0.00** |
| 5. | Pozostałe należności | 1 169 390,72 | 1 18 367,72 | 156 366,37 | 9 414,03 | 165 780.40 | **1 121 978.04** |
| **Ogółem** | | **1 169 390,72** | **118 367,72** | **156 366,37** | **9 414,03** | **165 780,40** | **1 121 978,04** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 8. Informacja o stanie rezerw

Bogna Każmierczak

2024-03-22

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia** | **Stan na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Zmniejszenia w ciągu 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 Każmierczak

2024-03-22

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok. miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
| powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lal | |
| według stanu na: | | | | | | | |
| początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu s pra wozd a wrczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego (kol.3+5+7) | koniec okresu sprawozdawczego (kol.4+6+8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Zobowiązania finansowe, z tego: | 953 055.48 | 635 370,32 | 961 208,78 | 961 208,78 | 0.00 | 0,00 | 1 914 264,26 | 1 596 579.10 |
| 1.1 | pożyczka z dnia 04.01.2023 r. - umowa nr  11866/U/400/1508/2023- Rozbudowa sieci  kanalizacji sanitarnej w m. Kąkolewo ul. Poziomkowa, m Grodzisko oraz m.  Wojnowice ul. Chabrowa" | 681 855,48 | 454 570,32 | 616 916,78 | 616 916.78 | 0.00 | 0,00 | 1 298 772.26 | 1 071 487,10 |
| 1.2 | pożyczka z dnia 16.11.2023 r. - umowa nr  14861AJ/400/1376/2023 z dnia 16.11.2023 r.-,.Budowa pięciu instalacji fotowoltaicznych w miejscowości Osieczna, Kąkolewo i Świerczyna" | 271 200.00 | 180 800.00 | 344 292,00 | 344 292,00 | 0,00 | 0,00 | 615 492,00 | 525 092.00 |
| 1.3 |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem | | 953 055,48 | 635 370.32 | 961 208,78 | 961 208,78 | 0,00 | 0,00 | 1 914 264.26 | 1 596 579,10 |

Sporządził: Bogna Każmierczak

Tabela nr 10. Kwoty zobowiązań z tytułu umowy leasingu

Bogna Kaźmierczak

2024-03-22

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. | Umów)' leasingu kw alifikowane 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 według 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.** | **Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku według rodzajów** | **Kwota zobowiązania** | **Kwota zabezpieczenia** | **Rodzaj zabezpieczenia** |
| 1 |  | 3 | 4 | 5 |
| I | — | 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

2024-03-22

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Wyrwińska

**Tabela nr 12. Łączna kwota zobowiązań w arunkowych (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

2024-03-22

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 | 9 | 3 | 4 | 9 |
| 1 | — | 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

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierowni k j ednostki)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 | 21 275.62 | 0.00 |
| 1.2 | — | 0.00 | 0.00 |
| 1.3 | — | 0.00 | 0.00 |
| **Ogółem** | | **21 275,62** | **0,00** |
| **2.** | **Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów** | | |
| 2.1 | Subwencja oświatowa | 727 232.00 | 845 782.00 |
| 2.2 | Należności długoterminowe  (raty za budynki komunalne i odsetki od rat) | 130 718.51 | 107 642.16 |
| 2.3 | Należności długoterminowe (grunty) | 36 282,67 | 28 340.44 |
| 2.4 | Należności długoterminowe (opłata adiacencka) | 101 040,38 | 84 120.20 |
| **Ogółem** | | **995 273,56** | **1 065 884,80** |
| **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

(główny księgowy)

(rok. miesiąc, dzień)

(kierown i k jednostk i)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 ubezpieczeniowa  (STRZAŁ TRANS Piotr Strzałkowski) | 10 846,34 | 0.00 |
| 2 | Oświadczenie o udzielenie poręczenia (NODO Sp.z o.o.) | 2 191.70 | 0.00 |
| 3 | Gwarancja ubezpieczeniowa (COMPLEX 1NSTAL Marcin Grygier) | 28 675.22 | 0.00 |
| 4 | Gwarancja ubezpieczeniowa (Przeds. Dróg i Ulic Leszno Sp.z o.o.) | 6 353,74 | 0.00 |
| 5 | Gwarancja ubezpieczeniowa (Marcin Grygier COMPLEX INSTAL) | 2 940.00 | 0.00 |
| 6 | Gwarancja ubezpieczeniowa (LU- MAX Łukasz Masłowski) | 58 770.60 | 0.00 |
| 7 | Gwarancja ubezpieczeniowa (LU- MAX Łukasz Masłowski) | 9 776.09 | 0.00 |
| 8 | Oświadczenie o udzielenie poręczenia (PPHU Ogólnobudowlane WILERBUD ) | 36 073.82 | 0.00 |
| 9 | Gwarancja bankowa (Instalatorstwo Elektnczne Krzysztof Klak) | 2 312,52 | 0.00 |
| 10 | Oświadczenie o udzielenie poręczenia (NODO Sp. z o.o.) | 4 309.14 | 0.00 |
| 11 | Oświadczenie o udzielenie poręczenia (PPHU Ogólnobudowlane WILERBUD ) | 3 226.96 | 0.00 |
| 12 | Gwarancja ubezpieczeniowa (ATA-TECHNIK Sp. z o.o. Spółka Komandytowo- Akcyjna) | 549 838.96 | 0.00 |
| 13 | Gwarancja bankowa (EKO-GEBORA Sp. z o.o.) | 5 585.92 | 0.00 |
| 14 | Gwarancja ubezpieczeniowa (INFRAKOM Kościan Sp.z o.o.) | 6 163.82 | 0.00 |
| 15 | Oświadczenie o udzielenie poręczenia ('AS" Piotr Frąckowiak) | 4 135.66 | 0.00 |
| 16 | Oświadczenie o udzielenie poręczenia (PR1B "ECOBUD" Jerzy Marciniak) | 14 377.41 | 0.00 |
| **Ogółem** | | **745 577,90** | **0,00** |

Tabela nr 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Bogna Każmierczak

2024-03-22

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)** | **Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększenia 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)** | **raze m zumiej szenia (kok 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 | o.oo | **0,00** |
| **Ogółem** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Sporządził: Iwona Wyrwinska

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Kaszty wytworzenia poniesione w tatach poprzednich** | | | **Koszty wytworzenia poniesione w bieżącym roku** | | |
| **ogółem** | **w tym:** | | ogółem | **w tym:** | |
| **odsetki** | **różnice kursowe** | **odsetki** | **różnice kursowe** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | 2 425 021.71 | 0,00 | 0.00 | 7 958 491.90 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 4 743 550,59 | 0,00 | 0,00 | 6 223 097,85 | 0,00 | 0.00 |
|  | **Ogółem** | **7 168 57230** | **0,00** | **0,00** | **14 181 589,75** | **0,00** | **0,00** |

Bogna Kaźmierczak

2024-03-22

Stanisław Glapiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Iwona Wyrwińska