

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego Gminy Golczewo za rok 2023

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA GOLCZEWO
1.2	siedzibę jednostki
	Golczewo ul. Zwycięstwa 23
1.3	adres jednostki
	ul. Zwycięstwa 23, 72-410 Golczewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.-31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania
	<p>Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące następujących jednostek:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Miejski w Golczewie 2. Zespół Szkół Publicznych w Golczewie 3. Szkoła Podstawowa w Wysokiej Kamieńskiej 4. Ośrodek Pomocy Społecznej w Golczewie 5. Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt w Sosnowicach 6. Zakład Usług Publicznych w Golczewie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Wycena aktywów i pasywów następuje nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji, 2) środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 3) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art.35 ust.4 ustawy o rachunkowości,

- 4) inwestycje krótkoterminowe według ceny (wartości rynkowej) albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób – według określonej wartości godziwej,
 - 5) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia wynikających z ewidencji,
 - 6) należności niepodatkowe i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,
 - 7) zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczaje do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,
 - 8) odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty,
 - 9) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażane w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy,
 - 10) rezerwy według uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
 - 11) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej,
 - 12) jednostki postawione w stan likwidacji wyceniają aktywa według zasad określonych dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy o likwidacji jednostki stanowią inaczej.
2. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową poczynając od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się:
- 1) książki i inne zbiory biblioteczne,
 - 2) środki dydaktyczne, służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - 3) odzież i umundurowanie,
 - 4) meble i dywany,
 - 5) pozostałe środki (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
3. Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.
4. W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 1 000,00 zł) składniki majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostaje ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania. Wymienione rzeczowe składniki majątku nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej.
5. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące, a prawa użytkowania wieczystego gruntów 120 miesięcy.
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.
7. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
8. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

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
	Załącznik nr 1 i nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
	Załącznik nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik nr 4
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
	Załącznik nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 6
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)
	Załącznik nr 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik nr 8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Załącznik nr 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik nr 9
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr 9
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 10
1.12.	łącną 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	Załącznik nr 11
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	Załącznik nr 12
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Załącznik nr 13
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 14
1.16.	inne informacje	-----
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Załącznik nr 15
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik nr 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 17
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	6 046 107,31 zł
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	

SKARBNIK GMINY

Anna Jurcewicz - Adamczyk
 (główny księgowy)

2024-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Maciej Zielinski
 (kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa - Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	206 539,62	81 052,29	0,00	0,00	0,00	81 052,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 591,91
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	154 147,43	80 498,79	0,00	0,00	0,00	80 498,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 646,22
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	52 392,19	553,50	0,00	0,00	0,00	553,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 945,69
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	72 955 800,65	8 698 997,07	25 300,00	0,00	11 636 933,68	20 361 230,75	11 682,92	169 723,25	2 149 177,93	0,00	11 764 264,04	83 396,56	2 373 899,70	3 682,92	79 222 183,26
2.	Razem środki trwałe	68 557 355,63	8 656 686,30	25 300,00	0,00	695 490,43	9 377 476,73	11 682,92	169 723,25	2 109 096,97	0,00	11 764 264,04	83 396,56	2 373 899,70	3 682,92	75 560 932,66
2.1.	Grunty, w tym:	5 887 112,41	57 670,00	0,00	0,00	0,00	57 670,00	3 682,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 941 099,49
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 511 661,67	8 125 170,80	0,00	0,00	514 298,28	8 639 469,08	0,00	5 030,70	2 043 380,97	0,00	83 396,56	2 131 808,23	0,00	0,00	59 019 322,52
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 603 694,55	138 117,11	25 300,00	0,00	164 734,38	328 151,49	0,00	9 266,00	64 557,00	0,00	0,00	0,00	73 823,00	0,00	1 858 023,04
2.4.	Środki transportu	4 060 798,20	0,00	0,00	0,00	16 457,77	16 457,77	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	4 069 255,97
2.5.	Inne środki trwałe	4 494 088,80	335 728,39	0,00	0,00	0,00	335 728,39	0,00	155 426,55	1 159,00	0,00	0,00	0,00	156 585,55	0,00	4 673 231,64
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 398 445,02	42 310,77	0,00	0,00	10 941 443,25	10 983 754,02	0,00	0,00	40 080,96	0,00	11 680 867,48	0,00	11 720 948,44	0,00	3 661 250,60
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

2024-04-23

[Podpis]
(kierownik jednostki)

(główny księgowy) - *[Podpis]*

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - Stan na koniec okresu sprawozdawczego		Wartość netto składników aktywów		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	Wartość netto na początek okresu	Wartość netto na koniec okresu	
1	2															
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	165 441,23	26 725,20	0,00	0,00	26 725,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 166,43	41 098,39	95 425,48	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	113 049,04	26 171,70	0,00	0,00	26 171,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 220,74	41 098,39	95 425,48	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	52 392,19	553,50	0,00	0,00	553,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 945,69	0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	29 584 209,41	2 178 941,06	0,00	0,00	2 178 941,06	0,00	0,00	13 892,64	178 585,19	13 892,64	178 585,19	31 584 565,28	43 371 591,24	47 637 617,98	
2.	Razem środki trwałe	29 584 209,41	2 178 941,06	0,00	0,00	2 178 941,06	0,00	0,00	13 892,64	178 585,19	13 892,64	178 585,19	31 584 565,28	43 371 591,24	47 637 617,98	
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 887 112,41	5 941 099,49	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 799 084,65	1 461 894,95	0,00	0,00	1 461 894,95	0,00	0,00	12 733,64	12 733,64	0,00	0,00	22 248 245,96	31 712 577,02	36 771 076,56	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 191 984,06	229 919,95	0,00	0,00	229 919,95	0,00	0,00	9 266,00	9 266,00	0,00	0,00	1 412 638,01	411 710,49	445 385,03	
2.4.	Środki transportu	3 173 691,42	165 184,20	0,00	0,00	165 184,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 338 875,62	887 106,78	730 380,35	
2.5.	Inne środki trwałe	4 419 449,28	321 941,96	0,00	0,00	321 941,96	0,00	0,00	1 159,00	156 585,55	1 159,00	156 585,55	4 584 805,69	74 639,52	88 425,95	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 398 445,02	3 661 250,60	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

SKARBNIK GMINY

..... Anna Juszczyńska-Adamczyk
(główny księgowy)

2023-12-23

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	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 (4+5-6)
1	2	4	5	6	7
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki naśrodki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
X	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)				

SKARBU GMINY

.....
(główny księgowy)

Sporządziła: Weronika Pabianek

2024-01-23

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 4. Zmiany w stanie gruntów użytkowanych wieczystie (stan na 31.12.2023)

Lp.	Lokalizacja i numer działki	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie - Stan w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie - Stan w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Wysoka Kamińska, 146/6	Powierzchnia (m ²)	7,03	0,00	0,00	7,03
		Wartość (zł)	192,66	0,00	0,00	192,66
2	Wysoka Kamińska, 147/4	Powierzchnia (m ²)	1,03	0,00	0,00	1,03
		Wartość (zł)	28,19	0,00	0,00	28,19
x	Razem:	Powierzchnia (m ²)	8,06	0,00	0,00	8,06
		Wartość (zł)	220,85	0,00	0,00	220,85

SKARBNIK GMINY

Anna Junekwicz-Adamczyk
(główny księgowy)

Sporządziła: Agnieszka Miśkiewicz

2023-06-23

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Wojciech Zielinski

(kierownik jednostki)

Tabela 5. Zmiany nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 061,67	4 976,58		20 038,25
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe	400,00			400,00
...					0,00
x	Razem:	15 461,67	4 976,58	0,00	20 438,25

SKARBNIK GMINY

Anna Janowicz - Adamczyk ...
(główny księgowy)

2024-01-29
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w okresie sprawozdawczym		Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
		3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje							0	0,00
1.1.								0	0,00
1.2.								0	0,00
2.	Udziały	100	30 000,00	60 000	3 000 000,00	0	6 053,47	60 100	3 023 947
	Przedsiębiorstwo Golczewska Woda Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji	100	30 000,00	0	0,00	0	6 053,47	100	23 946,53
2.2.	Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Bałtyk Sp. z o.o. w organizacji			60 000	3 000 000,00			60 000	3 000 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
3.1.								0	0,00
3.2.								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
4.1.								0	0,00
4.2.								0	0,00
	Ogółem:	100	30 000,00	60 000	3 000 000,00	0	6 053,47	60 100	3 023 946,53

SKARBNIK GMINY

..... Anna Jurcewicz-Adamczyk
(główny księgowy)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Zika-06-23

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 7. Zmiany odpisów aktualizujących wartość należności (stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według grupy należności	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 (3+4-7)
				wykorzystane	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Przedsiębiorstwa niefinansowe	396 690,88	52 600,25	49 492,08		49 492,08	399 799,05
2.	Gospodarstwa domowe	8 912 737,69	906 762,61	445 439,16	594,85	446 034,01	9 373 466,29
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
x	Razem:	9 309 428,57	959 362,86	494 931,24	594,85	495 526,09	9 773 265,34

SKARBNIK GMINY

Anna Junczevska-Adamczyk

(główny księgowy)

Sporządziła: Weronika Pabianek

2024-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszególnienie 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 (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązane (uznanie rezerw za zbędne)	Zmniejszenia razem (5 + 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	rezerwa ogólna	57 500,00	55 082,00	58 082,00	0,00	58 082,00	54 500,00
2.	rezerwa na zarządzanie kryzysowe	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00
3.	rezerwa w zakładzie budżetowym	118 896,64	86 103,36	0,00	0,00	0,00	205 000,00
	Ogółem:	235 396,64	141 185,36	58 082,00	0,00	58 082,00	318 500,00

Anna Jurewicz - Adamczyk

(główny księgowy)

2024-01-23

(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Goleczewski

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń (stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
X	Ogółem:		X	

SKARBNIK GMINY
.....
Anna Włochowska Kucharska
(główny księgowy)

Sporządziła: Weronika Pabianek

.....2023.04.23.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
X	Ogółem:		X	

SKARBNIK GMINY

.....
Anna Janęcka - Adamińczyk
(główny księgowy)

2023-12-23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK GMINY

.....
Weronika Pabianek
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	59 632,00	86 782,82
2.1.	ratalna spłata zakupionej nieruchomości	59 632,00	86 782,82
2.2.	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	59 632,00	86 782,82
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.	ratalna płatność za Legalisa	4 584,00	0,00
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	4 584,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

2024-04-23

SUBMISTRZ

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszegółowienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
X	Ogółem:				

SKARBNIK GMINY

.....
(główny księgowy)

2024-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

BUSMISZ

.....
(Kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 14. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
(stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Świadczenia emerytalne	0,00	61 412,40
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	160 370,82
3.	Koszty niewykorzystanych urlopów wraz ze składkami ZUS	0,00	3 762,28
4.	Inne świadczenia:	0,00	14 920,72
a)	- odprawy pozostałe	0,00	0,00
b)	- odszkodowania	0,00	0,00
c)	- w ramach BHP	0,00	14 920,72
d)	- na zagospodarowanie	0,00	0,00
	Razem:	0,00	240 466,22

SKARBNIK GMINY

.....Anna Jurczak.....
.....Anna Jurczak.....

(główny księgowy)

2024-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....Krzysztof Cieliński.....
.....Krzysztof Cieliński.....

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek

Tabela 17. Kwota przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości
lub które wystąpiły incydentalnie (stan na 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według charakteru poszczególnych pozycji	Kwota przychodów na koniec okresu sprawozdawczego	Kwota kosztów na koniec okresu sprawozdawczego
1	-----	0,00	0,00
2	-----	0,00	0,00
3	-----	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Anna Jurkiewicz

Anna Jurkiewicz

(główny księgowy)

2024 - 04 - 23

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Maciej Zieliński

Maciej Zieliński

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Weronika Pabianek