

INFORMACJA DODATKOWA

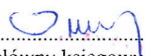
BILANS ŁACZNY ZA 2023

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Sępólno Krajeńskie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kościuszki 11, 89-400 Sępólno Krajeńskie
1.3	adres jednostki
	ul. Kościuszki 11, 89-400 Sępólno Krajeńskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka samorządu terytorialnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – załącznik nr I.1.4</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień bilansowy, według stanu na koniec roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się od 300,00 zł do 10 000,00zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> – do 299,99zł/350,00zł / 499,00zł/799,99zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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 I.1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste oraz wartość gruntów stanowiących własność jst przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom
	Załącznik nr I.1.4
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 I.1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr I.1.6
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 I.1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr I.1.9
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
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY

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 I.1.12
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 I.1.13
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr I.1.12
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr I.1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Załącznik nr II.2.1
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 II.2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącznik nr II.2.3
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
	NIE DOTYCZY
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


 (główny księgowy)
 ANNA BUCHWALD

15. 04. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


 (kierownik jednostki)
 WALDEMAR STUPAŁKOWSKI


Załącznik nr I.1.4

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	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 według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa	w wartości nominalnej	

SKARBNIK GMINY

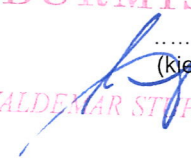

 (główny księgowy)

ANNA BUCHWALD

15. 04. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


 (kierownik jednostki)

WALDEMAR STUPALKOWSKI

Załącznik nr II. 1.1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej (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)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości (aktualizacja, przychody, przemieszczenie ¹⁾)	Zmniejszenie wartości (aktualizacja, zbycie, likwidacja, inne ²⁾)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
						Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego (3-7)	stan na koniec roku obrotowego (6-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	459 792,27	39 715,54	0,00	499 507,81	419 884,88	53 800,50	0,00	473 685,38	39 907,39	25 822,43
2	Środki trwałe:	162 756 428,29	31 698 077,55	13 007 685,92	181 446 819,92	53 646 038,68	6 038 158,85	100 922,37	59 583 275,16	109 110 389,61	121 863 544,76
Grupa 0	Grunt	7 747 727,74	24 693,00	22 566,00	7 749 854,74	0,00	0,00	0,00	0,00	7 747 727,74	7 749 854,74
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego (w grupie ujęto konto 011-10 - instalacje w obcych środkach trwałych)	34 527 800,79	25 343 314,22	12 589 507,11	47 281 607,90	15 326 924,91	928 747,84	0,00	16 255 672,75	19 200 875,88	31 025 935,15
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 238 000,61	5 475 414,89	207 455,15	120 505 960,35	33 748 673,92	4 891 447,52	0,00	38 640 121,44	81 489 326,69	81 865 838,91
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	242 433,50	0,00	0,00	242 433,50	164 834,64	11 643,06	0,00	176 477,70	77 598,86	65 965,80
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 171 386,21	357 505,01	100 922,37	2 427 968,85	2 132 199,88	73 370,64	100 922,37	2 104 648,15	39 186,33	323 320,70
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	145 678,17	0,00	0,00	145 678,17	92 011,63	10 554,05	0,00	102 565,68	53 666,54	43 112,49
Grupa 6	Urządzenia techniczne	529 711,25	310 189,85	0,00	839 901,10	384 933,53	42 371,96	0,00	427 305,49	144 777,72	412 595,61
Grupa 7	Środki transportu	694 562,51	0,00	0,00	694 562,51	600 500,21	9 612,20	0,00	610 112,41	94 062,30	84 450,10
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 459 127,51	186 960,58	87 235,29	1 558 852,80	1 195 959,96	70 411,58	0,00	1 266 371,54	263 167,55	292 481,26
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	163 216 220,56	31 737 793,09	13 007 685,92	181 946 327,73	54 065 923,56	6 091 959,35	100 922,37	60 056 960,54	109 150 297,00	121 889 367,19

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Sępólno Krajeński

SKARBNIK GMINY


(główny księgowy)
ANNA BUCHWALD

15. 04. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

WALDEMAR STANISZEWSKI

Załącznik nr II.1.4

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej (wartość gruntów użytkowanych wieczysto)

wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	powierzchnia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
	5535m2	149 438,00	-	0,00	149 438,00
					UM

wartość gruntów stanowiących własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom

Lp.	powierzchnia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
	170801m2	427 597,40	5 496,00	10 965,00	422 128,40
					UM

SKARBNIK GMINY

Anna Blichwałd
ANNA BLICHWALD
 (główny księgowy)

15. 04. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Waldemar Stępałkowski
WALDEMAR STĘPAŁKOWSKI
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr II.1.5

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej (wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu)

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	5	6	
1	Grupa 0 Grunty	0,00				0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00				0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 173,45	0,00			7 173,45 ops
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	302 070,62				302 070,62 zobek
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00				0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00				0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00				0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00				0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

SKARBNIK GMINY

ANNI DUMY
(główny księgowy) LD

15. 04. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

HALDAN (kierownik jednostki) WSKI

Załącznik nr II.1.6

Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej (liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych)

Lp.	Nazwa podmiotu	Liczba posiadanych udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość na dzień 01.01.2023	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość na dzień 31.12.2023
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Sepólnie Krajeńskim	20455	700,00	14 318 500,00	-	-	14 318 500,00
2.	Zakład Transportu i Usług Sp. z o.o. w Sepólnie Krajeńskim	1290	1 000,00	1 290 000,00	-	-	1 290 000,00
3.	Spoleczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN" Bydgoski Sp. z o.o. z siedzibą w Inowrocławiu	78079	50,00	3 000 000,00	903 950,00	-	3 903 950,00
RAZEM:				18 608 500,00	903 950,00	-	19 512 450,00

SKAŁKNIK GMINY

ANNA BUCHALWAŁD
(główny księgowy)

15. 04. 2024
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
(kierownik jednostki)
WALDEMAR STYPAŁKOWSKI

Załącznik nr II.1.7

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej (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)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	12 193 979,17			13 137 148,58 um
-	podatki	2 327 752,24	140 788,78	-	2 468 541,02 um
-	opłaty	263 866,81	13 057,36	2 200,00	274 724,17 um
-	świadczenia	9 565 615,40	791 561,51	-	10 357 176,91 ops
-	pozostałe	36 744,72	2 515,69	2 553,93	36 706,48 um+csir

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasadzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

SKARBNIK GMINY

Anna Bujczińska
ANNA BUJCZINSKA
(główny księgowy)

15. 04. 2024

.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Waldemar Szpalkowski
WALDEMAR SZPALKOWSKI

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr II.1.1.9

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej (podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego)

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
		3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00			0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług						
3	Zobowiązania wobec budżetów						
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						
6	Pozostałe zobowiązania						
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

SKARBNIK GMINY

Anna Kucharska
ANNA KUCHARSKA
(główny księgowy)

15. 04. 2024
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

WALDEMAR STYPAKOWSKI

(kierownik jednostki)

Załącznik nr II.1.12

Pkt.II.1.12. i 1.14 Informacji dodatkowej (łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) oraz łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Zobowiązania i należności warunkowe

zobowiązania warunkowe na dzień 31.12.2023*	należności warunkowe na dzień 31.12.2023**
-	-

SKARBNIK GMINY



(główny księgowy)
ANNA BLICHAZ

15. 04. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


WALDEMAR STĘPAŁKOWSKI

(kierownik jednostki)

Załącznik nr II.1.13

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej (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)

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych) - inne	0	0

SKARBNIK GMINY


ANNA RUCIŃSKA
(główny księgowy)

BURMISTRZ


WŁADIMIR WASIŁOWSKI
(kierownik jednostki)

15. 04. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr II.1.15

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej (kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze)

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		40 655 259,76
1	wynagrodzenia	32 056 828,02
2	Ubezpieczenia społeczne	8 598 431,74

* zgodne z rzis poz. B.5 i B.6

SKARBNIK GMINY

Anna Buchwald

(główny księgowy)

ANNA BUCHWALD

15. 04. 2024

BURMISTRZ

Waldemar Stupałkowski

(kierownik jednostki)

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

Załącznik nr II.2.1

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					
2					
3					
4	Razem	0	0	0	0

SKARBNIK GMINY


ANNA BIAŁAWA
(główny księgowy)

15. 04. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)


WALDEMAR STĘPAŁKOWSKI

Załącznik nr II.2.2

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej (koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym)

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	4 845 025,67 UM,
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

SKARBNIK GMINY


.....
ANNA KARWYLID
(główny księgowy)

15. 04. 2024

.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....
(kierownik jednostki)

WALDEMAR STPAŁKOWSKI

Załącznik nr II.2.3

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej (kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie)

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

SKARBNIK GMINY



 ANNA KSIĘGOWY
 (główny księgowy)ALD

15. 04. 2024

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....
 (kierownik jednostki)
 WALDEMAR STYPAŁKOWSKI