

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Kwilcz
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 23, 64-420 Kwilcz
1.3	adres jednostki
	ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 23, 64-420 Kwilcz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej. Jednostka samorządu terytorialnego powołana do organizacji życia publicznego na swoim terytorium
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. Informacja dodatkowa została sporządzona na podstawie jednostek budżetowych (Urząd Gminy w Kwilczu, Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Kwilczu, Szkoła Podstawowa im. Konstytucji 3 Maja w Luboszu, Przedszkole „Pod Topolą” w Kwilczu, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kwilczu)</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne</p> <p><i>Środki trwałe</i> w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ol style="list-style-type: none"> w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, <p><i>Wartości niematerialne i prawne</i> nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.</p> <p><i>Pozostałe środki trwałe</i> to środki, których cena nabycia wynosi co najmniej 350 zł i nie przekracza 10.000 zł, ewidencjonowane są wartościowo. Umarza je się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.”</p> <p><i>Materiały</i> wycenia się wg cen zakupu.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.</p>

	<p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce środki trwałe za wyjątkiem gruntów umarza się metodą liniową jednorazowo na koniec roku kalendarzowego za cały rok lub na koniec miesiąca, w którym dokonano sprzedaży, zbycia, zniesienia ze stanu, w wyniku zdarzenia losowego, przekazania środka trwałego.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem „4”.</p>																																																																																																														
5.	inne informacje																																																																																																														
	Nie dotyczy																																																																																																														
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																																																																																																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</th> <th>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</th> <th>Razem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wartość brutto na początek roku obrotowego</td> <td>248.950,27</td> <td>-</td> <td>248.950,27</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td>5.014,01</td> <td>-</td> <td>5.014,01</td> </tr> <tr> <td>1) nabycie</td> <td>5.014,01</td> <td>-</td> <td>5.014,01</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenie wew.</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>3) przemieszczenie wew.</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</td> <td>253.964,28</td> <td>-</td> <td>253.964,28</td> </tr> <tr> <td>Umorzenie na początek roku obrotowego</td> <td>220.046,50</td> <td>-</td> <td>220.046,50</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td>13.685,21</td> <td>-</td> <td>13.685,21</td> </tr> <tr> <td>1) amortyzacja</td> <td>13.685,21</td> <td>-</td> <td>13.685,21</td> </tr> <tr> <td>2) przemieszczenie wew.</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>3) inne</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Umorzenie na koniec roku obrotowego</td> <td>233.731,71</td> <td>-</td> <td>233.731,71</td> </tr> <tr> <td>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>1) wykorzystanie</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2) korekta odpisu</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto na początek roku obrotowego</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto na koniec roku obrotowego</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem	Wartość brutto na początek roku obrotowego	248.950,27	-	248.950,27	Zwiększenia, w tym:	5.014,01	-	5.014,01	1) nabycie	5.014,01	-	5.014,01	2) przemieszczenie wew.	-	-	-	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	1) sprzedaż	-	-	-	2) likwidacja	-	-	-	3) przemieszczenie wew.	-	-	-	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	253.964,28	-	253.964,28	Umorzenie na początek roku obrotowego	220.046,50	-	220.046,50	Zwiększenia, w tym:	13.685,21	-	13.685,21	1) amortyzacja	13.685,21	-	13.685,21	2) przemieszczenie wew.	-	-	-	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	1) sprzedaż	-	-	-	2) likwidacja	-	-	-	3) inne	-	-	-	Umorzenie na koniec roku obrotowego	233.731,71	-	233.731,71	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	-	-	-	Zwiększenia	-	-	-	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	1) wykorzystanie	-	-	-	2) korekta odpisu	-	-	-	Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	-	-	-	Wartość netto na początek roku obrotowego	-	-	-	Wartość netto na koniec roku obrotowego	-	-	-		
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem																																																																																																												
Wartość brutto na początek roku obrotowego	248.950,27	-	248.950,27																																																																																																												
Zwiększenia, w tym:	5.014,01	-	5.014,01																																																																																																												
1) nabycie	5.014,01	-	5.014,01																																																																																																												
2) przemieszczenie wew.	-	-	-																																																																																																												
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-																																																																																																												
1) sprzedaż	-	-	-																																																																																																												
2) likwidacja	-	-	-																																																																																																												
3) przemieszczenie wew.	-	-	-																																																																																																												
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	253.964,28	-	253.964,28																																																																																																												
Umorzenie na początek roku obrotowego	220.046,50	-	220.046,50																																																																																																												
Zwiększenia, w tym:	13.685,21	-	13.685,21																																																																																																												
1) amortyzacja	13.685,21	-	13.685,21																																																																																																												
2) przemieszczenie wew.	-	-	-																																																																																																												
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-																																																																																																												
1) sprzedaż	-	-	-																																																																																																												
2) likwidacja	-	-	-																																																																																																												
3) inne	-	-	-																																																																																																												
Umorzenie na koniec roku obrotowego	233.731,71	-	233.731,71																																																																																																												
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	-	-	-																																																																																																												
Zwiększenia	-	-	-																																																																																																												
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-																																																																																																												
1) wykorzystanie	-	-	-																																																																																																												
2) korekta odpisu	-	-	-																																																																																																												
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	-	-	-																																																																																																												
Wartość netto na początek roku obrotowego	-	-	-																																																																																																												
Wartość netto na koniec roku obrotowego	-	-	-																																																																																																												

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	17.377.651,41	58.163.663,31	2.911.024,94	1.498.095,79	1.220.297,41	-	81.170.732,86
Zwiększenia, w tym:	-	4.700.238,01	172.422,37	-	23.028,36	-	4.895.688,74
1) nabycie	-	4.700.238,01	167.364,38	-	23.028,36	-	4.890.630,75
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	5.057,99	-	-	-	5.057,99
Zmniejszenia, w tym:	40.922,41	100.000,00	30.812,85	-	1.170,17	-	172.905,43
1) sprzedaż	40.922,41	100.000,00	-	-	-	-	140.922,41
2) likwidacja	-	-	30.812,85	-	1.170,17	-	31.983,02
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	17.336.729,00	62.763.901,32	3.052.634,46	1.498.095,79	1.242.155,60	-	85.893.516,17
Umorzenie na początek roku obrotowego	114.986,90	22.924.206,55	1.978.489,44	1.374.299,88	1.169.438,69	-	27.561.421,46
Zwiększenia:	11.614,46	1.828.415,24	177.201,27	41.295,86	39.601,70	-	2.098.128,53
1) amortyzacja	11.614,46	1.828.415,24	177.201,27	41.295,86	39.601,70	-	2.098.128,53
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia:	-	4.500,00	30.812,85	-	1.170,17	-	36.483,02
1) sprzedaż	-	4.500,00	-	-	-	-	4.500,00
2) likwidacja	-	-	30.812,85	-	1.170,17	-	31.983,02
3) przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec roku obrotowego	126.601,36	24.748.121,79	2.124.877,86	1.415.595,74	1.207.870,22	-	29.623.066,97
Wartość netto na początek roku obrotowego	17.262.664,51	35.239.456,76	932.535,50	123.795,91	50.858,72	-	53.609.311,40
Wartość netto na koniec roku obrotowego	17.210.127,64	38.015.779,53	927.756,60	82.500,05	34.285,38	-	56.270.449,20

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

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 wieczysto

Wyszczególnienie		Stan na koniec roku obrotowego						
Powierzchnia (m ²)		13.176 m ²						
Wartość (w zł)		232.290,09						
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							
Grupa wg KŚT	Stan na początek roku	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku				
		Zwiększenia	Zmniejszenia					
Grunty	288.271,86	-	-	288.271,86				
Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	-	-	-	-				
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-				
Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-				
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	18.622,15	-	-	18.622,15				
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-				
Urządzenia techniczne	1.469,28	-	-	1.469,28				
Środki transportu	-	-	-	-				
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	-	-	-	-				
Inwentarz żywy	-	-	-	-				
RAZEM	308.363,29	-	-	308.363,29				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych							
Treść	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-
Udziały	6.093	633.300,00	-	-	-	-	6.093	633.300,00
Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM	6.093	633.300,00	-	-	-	-	6.093	633.300,00

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)		
	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:	
Stan na początek roku obrotowego		długoterminowych	krótkoterminowych
Zwiększenia			1.980.455,03
Wykorzystanie			320.174,86
Rozwiązanie			1.851,10
Stan na koniec roku obrotowego			41.874,08
			2.256.904,71
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym		
	<i>Nie dotyczy</i>		
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		
	<i>W punkcie tym, należy przedstawić długoterminowe zobowiązania według okresu ich spłaty. W sytuacji, gdy sprawozdanie nie zawiera takich danych, pod tym punktem wpisać „Nie dotyczy”.</i>		
		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	
Kredyty i pożyczki		1.147.672,44	
Emisji obligacji			
Inne zobowiązania finansowe			
Pozostałe zobowiązania długoterminowe			
RAZEM		1.147.672,44	
b)	powyżej 3 do 5 lat		
	<i>W punkcie tym, należy przedstawić długoterminowe zobowiązania według okresu ich spłaty. W sytuacji, gdy sprawozdanie nie zawiera takich danych, pod tym punktem wpisać „Nie dotyczy”.</i> Nie dotyczy		
		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 3 do 5 lat	
Kredyty i pożyczki		2.492.991,15	
Emisji obligacji			
Inne zobowiązania finansowe			
Pozostałe zobowiązania długoterminowe			
RAZEM		2.492.991,15	

c)	powyżej 5 lat																				
	<p><i>W punkcie tym, należy przedstawić długoterminowe zobowiązania według okresu ich spłaty. W sytuacji, gdy sprawozdanie nie zawiera takich danych, pod tym punktem wpisać „Nie dotyczy”.</i></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th colspan="2">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 5 lat</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Emisji obligacji</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne zobowiązania finansowe</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Pozostałe zobowiązania długoterminowe</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 5 lat		Kredyty i pożyczki			Emisji obligacji			Inne zobowiązania finansowe			Pozostałe zobowiązania długoterminowe			RAZEM		
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty powyżej 5 lat																				
Kredyty i pożyczki																					
Emisji obligacji																					
Inne zobowiązania finansowe																					
Pozostałe zobowiązania długoterminowe																					
RAZEM																					
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																				
	<i>Nie dotyczy</i>																				
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																				
	<i>Nie dotyczy</i>																				
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																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Zobowiązanie warunkowe</th> <th>Stan na koniec roku poprzedniego 31.12.2022 r.</th> <th>Stan na koniec roku objętego informacją 31.12.2023 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gwarancje i poręczenia</td> <td>22.250,00</td> <td>22.250,00</td> </tr> <tr> <td>Kaucje i wadia</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>22.250,00</td> <td>22.250,00</td> </tr> </tbody> </table>			Zobowiązanie warunkowe	Stan na koniec roku poprzedniego 31.12.2022 r.	Stan na koniec roku objętego informacją 31.12.2023 r.	Gwarancje i poręczenia	22.250,00	22.250,00	Kaucje i wadia	-	-	Inne	-	-	RAZEM	22.250,00	22.250,00			
Zobowiązanie warunkowe	Stan na koniec roku poprzedniego 31.12.2022 r.	Stan na koniec roku objętego informacją 31.12.2023 r.																			
Gwarancje i poręczenia	22.250,00	22.250,00																			
Kaucje i wadia	-	-																			
Inne	-	-																			
RAZEM	22.250,00	22.250,00																			
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																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności</td> <td>23.982,56</td> <td>22.483,65</td> </tr> <tr> <td>Podatek od nieruchomości, rolny od osób fizycznych</td> <td>13.486,00</td> <td>1.126,00</td> </tr> <tr> <td>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe</td> <td>37.648,56</td> <td>23.609,65</td> </tr> <tr> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>			Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	23.982,56	22.483,65	Podatek od nieruchomości, rolny od osób fizycznych	13.486,00	1.126,00	RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	37.648,56	23.609,65	-	-	-			
Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																			
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	23.982,56	22.483,65																			
Podatek od nieruchomości, rolny od osób fizycznych	13.486,00	1.126,00																			
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	37.648,56	23.609,65																			
-	-	-																			

	-	-	-																		
	RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe	-	-																		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)</th> <th>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> <th>Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Poręczenie zapłaty – należyte wykonanie umowy</td> <td>794.178,69</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>794.178,69</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami	Poręczenie zapłaty – należyte wykonanie umowy	794.178,69	0,00	RAZEM	794.178,69	0,00											
Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami																			
Poręczenie zapłaty – należyte wykonanie umowy	794.178,69	0,00																			
RAZEM	794.178,69	0,00																			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota w zł</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>198.727,60</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Ekwiwalent za niewykorzystany urlop</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>303.250,92</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Inne świadczenia na rzecz pracowników</td> <td>22.396,95</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM</td> <td>524.375,47</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł	1.	Nagrody jubileuszowe	198.727,60	2.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0	3.	Odprawy emerytalne i rentowe	303.250,92	4.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	22.396,95		RAZEM	524.375,47		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł																			
1.	Nagrody jubileuszowe	198.727,60																			
2.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0																			
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	303.250,92																			
4.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	22.396,95																			
	RAZEM	524.375,47																			
1.16.	inne informacje																				
	<i>Nie dotyczy</i>																				
2.																					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																				
	<i>Nie dotyczy</i>																				
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																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota w roku obrotowym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym</td> <td>9.745.549,77</td> </tr> <tr> <td>- odsetki</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>- różnice kursowe</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym	Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	9.745.549,77	- odsetki	-	- różnice kursowe	-												
Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym																				
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	9.745.549,77																				
- odsetki	-																				
- różnice kursowe	-																				
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																				

	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku poprzedniego 31.12.2022r.	Stan na koniec roku objętego informacją 31.12.2023r.
	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	7.749.779,06	5.662.103,72
	1) losowe – pożar – odszkodowania	294.714,39	65.834,78
	2) pozostałe – darowizna (spadek)	30.000,00	5.000,00
	3) otrzymane środki z Funduszu Pomocy Ukrainie	1.116.469,35	758.835,37
	4) otrzymane środki finansowe na przeciwdziałanie COVID	6.308.595,32	4.832.433,57
	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	8.945.253,80	4.909.516,70
	1) losowe	4.676,60	1.885,71
	2) koszty poniesione z Funduszu Pomocy Ukrainie	1.116.469,35	755.558,37
	3) przeciwdziałanie COVID - 19 (inwestycje, realizacja ustawy o dodatku węglowym, ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła, ustawy o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych)	7.253.841,01	4.149.540,62
	4) umorzenia, niedochodzenie należności	53.734,00	192,00
	5) wydatki związane z Laboratorium Przyszłości	39.214,76	0,00
	6) Specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	2.340,00
	7) usuwanie skutków klęsk żywiołowych (wiatry)	19.000,00	0,00
	8) dodatek osłonowy	458.318,08	0,00
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		
	<i>Nie dotyczy</i>		
2.5.	inne informacje		
	<i>Nie dotyczy</i>		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

23.04.2024r.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)