

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD MIASTA I GMINY GOŁAŃCZ
1.2	siedzibę jednostki
	GOŁAŃCZ
1.3	adres jednostki
	UL. DR P. KOWALIKA 2, 62-130 GOŁAŃCZ
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Urząd Miasta i Gminy w Gołańczy działa na podstawie i w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, w tym na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U.z 2022 r. poz. 530) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.). Urząd jest aparatem pomocniczym burmistrza w realizacji : 1) zadań własnych gminy; 2) zadań zleconych; 3) zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej (zadań powierzonych); 4) zadań publicznych powierzonych gminie w drodze porozumienia międzygminnego lub z innymi jednostkami samorządu terytorialnego. Do zadań urzędu należą: -obsługa organów gminy, -prowadzenie spraw związanych z zadaniami gminy jako organu prowadzącego gminne przedszkola, szkoły i placówki oświatowe, - prowadzenie spraw z zakresu gospodarki mieszkaniowej i komunalnej oraz działalności gospodarczej, kultury fizycznej i sportu, - gospodarka gruntami i nieruchomościami, - zadania z zakresu transportu, rolnictwa, leśnictwa, ochrony środowiska, gospodarki odpadami, -z zakresu budownictwa i inwestycji, - obsługa finansowa, w tym księgowość budżetowa i podatkowa.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 - 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Dane UMiG Gołańcz z wyjątkiem poz. 1.9,1.12, 1.14 informacji, gdzie wykazano dane z ewidencji organu finansowego – Miasta i Gminy Gołańcz.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęta w Urzędzie Miasta i Gminy w Gołańczy polityka rachunkowości reguluje metody wyceny aktywów i pasywów. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem niżej przedstawionych zasad: 1. Środki trwale o wartości powyżej 10.000 zł w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- d) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- f) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

2. Wartości niematerialne i prawne 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.

3. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10.000 zł umarza się metodą degresywną.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z wyłączeniem prawa użytkowania wieczystego gruntu, dla którego przyjmuje się stawkę 5 % rocznie.

4. Wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwale o wartości nie przekraczającej 10.000 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej i umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania.

5. Materiały wycenia się w cenach nabycia lub zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałowego (etylina dla samochodów OSP).

6. Środki trwale w budowie (inwestycje) wycenia się wg kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

7. Przypisów i odpisów należności dokonuje się na koniec miesiąca, najpóźniej jednak do końca danego kwartału, np. w przypadku urzędów skarbowych na podstawie kwartalnych informacji.

8. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.

9. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe, nie wymienione wyżej aktywa i pasywa, wycenia się w wartości nominalnej.

10. Ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej w kwocie 1000 zł oraz od 600 zł składniki majątkowe zaliczone do pozostałych środków trwałych obejmujące: maszyny liczące i piszące. W jednostce prowadzi się również ewidencję ilościową. Ewidencji ilościowej nie podlegają składniki w kwocie poniżej 600 zł.

Pozostałe środki trwale zakupione na rzecz OSP podlegają tylko ewidencji ilościowej. Ewidencji ilościowej nie podlegają składniki w kwocie poniżej 300 zł. Ważniejsze rzeczy mogą być przyjęte jednak zarówno na stan ewidencji ilościowej jak i ilościowo - wartościowej.”,

	11.Koszty ujmuje się na kontach zespołu 4"Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie", przychody zaś na kontach zespołu 7"Przychody dochody i koszty.
	12. Prowadzi się ewidencję zaangażowania.
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
	zgodnie z tabelą nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	zgodnie z tabelą nr 3
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 wieczystość
	zgodnie z tabelą 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
	zgodnie z tabelą nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	zgodnie z tabelą 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)
	zgodnie z tabelą nr 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
	kredyty i pożyczki zaciągnięte przez Miasto i Gminę Golańcz - 1.527.452,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	kredyty i pożyczki zaciągnięte przez Miasto i Gminę Golańcz - 565.148,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	kredyty i pożyczki zaciągnięte przez Miasto i Gminę Golańcz - 0,00 zł

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
	BRAK
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	BRAK
1.12.	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
	Konto pozabilansowe 241 - weksle IN BLANCO - zobowiązania warunkowe - 2.412.348,00
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
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1.116.524,18
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	190.558,31
1.16.	inne informacje
	BRAK
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	BRAK
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
	BRAK
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	BRAK
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
	BRAK
2.5.	inne informacje
	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2024.03.21

.....
(główny
księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik
jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 +10+ 11+ 12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	151 847,56	73 166,13	0,00	0,00	0,00	73 166,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 013,69
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	151 847,56	73 166,13	0,00	0,00	0,00	73 166,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 013,69
1.2.		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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	93 395 710,03	20 807 415,31	10 231,03	0,00	21 115 652,33	41 933 298,67	114 162,04	3 655,50	10 641 545,00	0,00	23 741 672,38	34 501 034,92	100 827 973,78
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	83 220 613,15	20 807 415,31	10 231,03	0,00	202 135,00	21 019 781,34	114 162,04	3 655,50	10 641 545,00	0,00	6 020,00	10 765 382,54	93 475 011,95
2.1.	Grunty, w tym:	15 796 861,89	15 525,66	0,00	0,00	202 135,00	217 660,66	114 162,04	0,00	0,00	0,00	6 020,00	120 182,04	15 894 340,51
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu tertorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 261 857,08	0,00	0,00	0,00	18 851,00	18 851,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 280 708,08
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	64 658 079,74	20 248 921,63	0,00	0,00	0,00	20 248 921,63	0,00	0,00	10 404 724,67	0,00	0,00	10 404 724,67	74 502 276,70
2.3.	Środki transportu	165 455,38	0,00	7 999,99	0,00	0,00	7 999,99	0,00	0,00	7 999,99	0,00	0,00	7 999,99	165 455,38
2.4.	Inne środki trwałe	2 600 216,14	542 968,02	2 231,04	0,00	0,00	545 199,06	0,00	3 655,50	228 820,34	0,00	0,00	232 475,84	2 912 939,36
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 175 096,88	0,00	0,00	0,00	20 913 517,33	20 913 517,33	0,00	0,00	0,00	0,00	23 735 652,38	23 735 652,38	7 352 961,83
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

.....
(główny księgowy)

2024.03.12
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	151 847,56	22 673,41	0,00	0,00	22 673,41	0,00	0,00	0,00	0,00	174 520,97
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	151 847,56	22 673,41	0,00	0,00	22 673,41		0,00		0,00	174 520,97
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	35 332 828,29	3 341 149,26	0,00	0,00	3 341 149,26	0,00	3 655,50	10 231,03	13 886,53	38 660 091,02
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	35 332 828,29	3 341 149,26	0,00	0,00	3 341 149,26	0,00	3 655,50	10 231,03	13 886,53	38 660 091,02
2.1.	Grunty, w tym:	333 893,34	39 017,35	0,00	0,00	39 017,35	0,00	0,00	0,00	0,00	372 910,69
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST 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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	32 369 861,55	2 998 692,85	0,00	0,00	2 998 692,85	0,00	0,00	0,00	0,00	35 368 554,40
2.3.	Środki transportu	136 203,09	9 477,48	0,00	0,00	9 477,48	0,00	0,00	7 999,99	7 999,99	137 680,58
2.4.	Inne środki trwałe	2 492 870,31	293 961,58	0,00	0,00	293 961,58	0,00	3 655,50	2 231,04	5 886,54	2 780 945,35
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00

.....

(główny księgowy)

2024.03.11

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził:Monika Siwka Michalska

Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych – dane identyfikujące	Wartość środków trwałych według stanu mienia gminnego	Wartość środków trwałych z operatu szacunkowego	Data sporządzenia operatu szacunkowego
1	2	3	4	5
1	Lokalizacja i numer działki	Chojna 166/10		
	Wartość (zł)	15 870,00	83 400,00	10.05.2023
2	Lokalizacja i numer działki	Czeszewo 24		
	Wartość (zł)	220,00	65 100,00	22.12.2020
3	Lokalizacja i numer działki	Czeszewo 34		
	Wartość (zł)	48 870,00	171 000,00	22.12.2020
4	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 532		
	Wartość (zł)	50,00	48 400,00	12.05.2023
5	Lokalizacja i numer działki	Chojna 214		
	Wartość (zł)	2 970,00	34 700,00	15.05.2023
6	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 353/2		
	Wartość (zł)	211,35	17 200,00	15.10.2018
7	Lokalizacja i numer działki	Chojna 176		
	Wartość (zł)	70,00	55 100,00	14.02.2017
8	Lokalizacja i numer działki	Czeszewo 152/1		
	Wartość (zł)	210,00	24 679,00	14.02.2017
9	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 302/1		
	Wartość (zł)	40,00	13 100,00	08.09.2023
10	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 302/4		
	Wartość (zł)	10,00	238,00	05.04.2017
11	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 302/5		
	Wartość (zł)	10,00	385,00	05.04.2017
12	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 302/7		
	Wartość (zł)	20,00	469,00	05.04.2017
13	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 302/8		
	Wartość (zł)	20,00	420,00	05.04.2017
14	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 302/9		
	Wartość (zł)	20,00	420,00	05.04.2017
15	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 302/15		
	Wartość (zł)	20,00	490,00	05.04.2017
16	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 302/16		
	Wartość (zł)	20,00	469,00	05.04.2017
17	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 302/19		
	Wartość (zł)	10,00	301,00	05.04.2017
18	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 302/20		
	Wartość (zł)	20,00	434,00	05.04.2017
19	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 490/10		
	Wartość (zł)	7 500,00	11 000,00	26.07.2016
20	Lokalizacja i numer działki	Czeszewo 96/6		
	Wartość (zł)	1 054,00	12 500,00	27.12.2012
21	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 845		
	Wartość (zł)	96,31	6 600,00	27.12.2012
22	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 1112/1		
	Wartość (zł)	155,55	12 500,00	31.12.2012

23	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 1112/3		
	Wartość (zł)	79,87	2 900,00	31.12.2012
24	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 624/3		
	Wartość (zł)	1 795,00	10 400,00	27.12.2012
25	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 646/2		
	Wartość (zł)	835,00	4 400,00	19.12.2012
26	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 361/6		
	Wartość (zł)	995,00	13 000,00	27.12.2012
27	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 658/2		
	Wartość (zł)	40,00	6 300,00	27.12.2012
28	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 658/4		
	Wartość (zł)	250,00	28 800,00	27.12.2012
29	Lokalizacja i numer działki	Oleszno 115/1		
	Wartość (zł)	600,00	21 200,00	27.12.2012
				Różnica:
	Ogółem:	82 062,08	645 905,00	563 842,92

2024.03.12

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Marta Bartkowiak

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1	Lokalizacja i numer działki	Grabowo 215/1	Grabowo 215/1	Grabowo 215/1	Grabowo 215/1
	Powierzchnia (ha)	3,7480	0,00	0,00	3,7480
	Wartość (zł)	47 377,00	0,00	0,00	47 377,00
2	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 711	Gołańcz 711	Gołańcz 711	Gołańcz 711
	Powierzchnia (ha)	0,7494	0,00	0,00	0,7494
	Wartość (zł)	141 700,00	0,00	0,00	141 700,00
3	Lokalizacja i numer działki	Tomczyce 83	Tomczyce 83	Tomczyce 83	Tomczyce 83
	Powierzchnia (ha)	3,5200	0,00	0,00	3,5200
	Wartość (zł)	49 449,00	0,00	0,00	49 449,00
4	Lokalizacja i numer działki	Konary 36	Konary 36	Konary 36	Konary 36
	Powierzchnia (ha)	2,8700	0,00	0,00	2,8700
	Wartość (zł)	40 141,00	0,00	0,00	40 141,00
5	Lokalizacja i numer działki	Konary 66	Konary 66	Konary 66	Konary 66
	Powierzchnia (ha)	0,2700	0,00	0,00	0,2700
	Wartość (zł)	3 970,00	0,00	0,00	3 970,00
6	Lokalizacja i numer działki	Laskownica 11/2	Laskownica 11/2	Laskownica 11/2	Laskownica 11/2
	Powierzchnia (ha)	0,0726	0,00	0,00	0,0726
	Wartość (zł)	3 282,00	0,00	0,00	3 282,00
7	Lokalizacja i numer działki	Laskownica 11/4	Laskownica 11/4	Laskownica 11/4	Laskownica 11/4
	Powierzchnia (ha)	1,2531	0,00	0,00	1,2531
	Wartość (zł)	56 640,00	0,00	0,00	56 640,00
8	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 704/2	Gołańcz 704/2	Gołańcz 704/2	Gołańcz 704/2
	Powierzchnia (ha)	0,3190	0,00	0,00	0,3190
	Wartość (zł)	43 645,00	0,00	0,00	43 645,00
9	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 419/2	Gołańcz 419/2	Gołańcz 419/2	Gołańcz 419/2
	Powierzchnia (ha)	1,7182	0,00	0,00	1,7182
	Wartość (zł)	34 190,00	0,00	0,00	34 190,00
10	Lokalizacja i numer działki	Grabowo 28	Grabowo 28	Grabowo 28	Grabowo 28
	Powierzchnia (ha)	1,2100	0,00	0,00	1,2100
	Wartość (zł)	17 107,00	0,00	0,00	17 107,00
11	Lokalizacja i numer działki	Grabowo 29	Grabowo 29	Grabowo 29	Grabowo 29
	Powierzchnia (ha)	0,3100	0,00	0,00	0,3100
	Wartość (zł)	4 399,00	0,00	0,00	4 399,00
12	Lokalizacja i numer działki	Grabowo 30	Grabowo 30	Grabowo 30	Grabowo 30
	Powierzchnia (ha)	0,2200	0,00	0,00	0,2200
	Wartość (zł)	2 933,00	0,00	0,00	2 933,00
13	Lokalizacja i numer działki	Grabowo 163	Grabowo 163	Grabowo 163	Grabowo 163
	Powierzchnia (ha)	0,0400	0,00	0,00	0,0400
	Wartość (zł)	1 138,00	0,00	0,00	1 138,00
14	Lokalizacja i numer działki	Grabowo 164	Grabowo 164	Grabowo 164	Grabowo 164
	Powierzchnia (ha)	0,1100	0,00	0,00	0,1100
	Wartość (zł)	1 496,00	0,00	0,00	1 496,00

15	Lokalizacja i numer działki	Grabowo 168	Grabowo 168	Grabowo 168	Grabowo 168
	Powierzchnia (ha)	0,0400	0,00	0,00	0,0400
	Wartość (zł)	448,00	0,00	0,00	448,00
16	Lokalizacja i numer działki	Grabowo 186	Grabowo 186	Grabowo 186	Grabowo 186
	Powierzchnia (ha)	0,7900	0,00	0,00	0,7900
	Wartość (zł)	21 620,00	0,00	0,00	21 620,00
17	Lokalizacja i numer działki	Grabowo 187	Grabowo 187	Grabowo 187	Grabowo 187
	Powierzchnia (ha)	3,0000	0,00	0,00	3,0000
	Wartość (zł)	42 116,00	0,00	0,00	42 116,00
18	Lokalizacja i numer działki	Grabowo 188	Grabowo 188	Grabowo 188	Grabowo 188
	Powierzchnia (ha)	0,6000	0,00	0,00	0,6000
	Wartość (zł)	8 496,00	0,00	0,00	8 496,00
19	Lokalizacja i numer działki	Grabowo 189	Grabowo 189	Grabowo 189	Grabowo 189
	Powierzchnia (ha)	0,1500	0,00	0,00	0,1500
	Wartość (zł)	2 240,00	0,00	0,00	2 240,00
20	Lokalizacja i numer działki	Panigródz 86/6	Panigródz 86/6	Panigródz 86/6	Panigródz 86/6
	Powierzchnia (ha)	0,6919	0,00	0,00	0,6919
	Wartość (zł)	28 998,00	0,00	0,00	28 998,00
21	Lokalizacja i numer działki	Panigródz 86/7	Panigródz 86/7	Panigródz 86/7	Panigródz 86/7
	Powierzchnia (ha)	0,3271	0,00	0,00	0,3271
	Wartość (zł)	13 707,00	0,00	0,00	13 707,00
22	Lokalizacja i numer działki	Panigródz 86/9	Panigródz 86/9	Panigródz 86/9	Panigródz 86/9
	Powierzchnia (ha)	0,0131	0,00	0,00	0,0131
	Wartość (zł)	549,00	0,00	0,00	549,00
23	Lokalizacja i numer działki	Panigródz 86/10	Panigródz 86/10	Panigródz 86/10	Panigródz 86/10
	Powierzchnia (ha)	0,6199	0,00	0,00	0,6199
	Wartość (zł)	19 899,00	0,00	0,00	19 899,00
24	Lokalizacja i numer działki	Panigródz 86/12	Panigródz 86/12	Panigródz 86/12	Panigródz 86/12
	Powierzchnia (ha)	0,7787	0,00	0,00	0,7787
	Wartość (zł)	24 996,00	0,00	0,00	24 996,00
25	Lokalizacja i numer działki	Panigródz 86/13	Panigródz 86/13	Panigródz 86/13	Panigródz 86/13
	Powierzchnia (ha)	0,5806	0,00	0,00	0,5806
	Wartość (zł)	18 637,00	0,00	0,00	18 637,00
26	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 766	Gołańcz 766	Gołańcz 766	Gołańcz 766
	Powierzchnia (ha)	0,3121	0,00	0,00	0,3121
	Wartość (zł)	28 601,46	0,00	0,00	28 601,46
27	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 767/1	Gołańcz 767/1	Gołańcz 767/1	Gołańcz 767/1
	Powierzchnia (ha)	0,3744	0,00	0,00	0,3744
	Wartość (zł)	9 547,71	0,00	0,00	9 547,71
28	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 767/2	Gołańcz 767/2	Gołańcz 767/2	Gołańcz 767/2
	Powierzchnia (ha)	0,0295	0,00	0,00	0,0295
	Wartość (zł)	752,29	0,00	0,00	752,29
29	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 716/1	Gołańcz 716/1	Gołańcz 716/1	Gołańcz 716/1
	Powierzchnia (ha)	0,3255	0,00	0,00	0,3255
	Wartość (zł)	50 910,60	0,00	0,00	50 910,60
30	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 717	Gołańcz 717	Gołańcz 717	Gołańcz 717
	Powierzchnia (ha)	0,0180	0,00	0,00	0,0180
	Wartość (zł)	2 818,20	0,00	0,00	2 818,20
31	Lokalizacja i numer działki	Gołańcz 939/2	Gołańcz 939/2	Gołańcz 939/2	Gołańcz 939/2
	Powierzchnia (ha)	0,0685	0,00	0,00	0,0685

	Wartość (zł)	2 261,00	0,00	0,00	2 261,00
	Ogółem:	724 064,26	0,00	0,00	724 064,26

.....
(główny księgowy)

2024.03.12
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Marta Bartkowiak

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
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	52 456,52			52 456,52
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	52 456,52	0,00	0,00	52 456,52

Uwagi: Urządzenie do składania odręcznych podpisów elektronicznych (e-dowód) x 2 szt. - na podstawie protokołu odbioru z dnia 13.12.2023 r. - BRAK WARTOŚCI NA POCZĄTEK OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

.....
(główny księgowy)

2024.03.11
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: M. Mendlikowska/K. Kalina

Tabel 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 - 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 – 7)	(4 + 6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały	525,00	259 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525,00	259 500,00
2.1.	Pałucki Bank Spółdzielczy w Wągrowcu O/Gołańcz	10,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00		10,00	2 000,00
2.2.	Międzygminne Składowisko Odpadów Komunalnych Spółka zoo. 62-104 Pawłowo Żońskie, Toniszewo 31	515,00	257 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515,00	257 500,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	525,00	259 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525,00	259 500,00

.....
(główny księgowy)

2024.03.12
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Lp.	Wyszczególnienie według grup 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)
				wykorzystanie (należności nieściągalne, umorzone, przedawnione, odpisy)	rozwiązanie odpisów aktualizujących (zapłacone)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Odsetki - gospodarka gruntami i nieruchomościami-70005.0920	5 959,87	2 341,79		771,29	771,29	7 530,37
2.	Odsetki - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę-pozostała działalność - 40095.0920	10,58	45,80	0,00	0,00	0,00	56,38
3.	Odsetki - Drogi publiczne gminne - 60016.0920	1 744,52	1 988,25			0,00	3 732,77
4.	Odsetki - Pozostała działalność - 63095.0920	91,40	116,11	0,00	207,51	207,51	0,00
5.	Gospodarka gruntami i nieruchomościami-70005.0750	139,46	0,00			0,00	139,46
6.	Gospodarka gruntami i nieruchomościami-70005.0550	12 217,22	0,00		3,77	3,77	12 213,45
7.	Odsetki - Pozostała działalność - 75095.0920	0,00	1 432,05		0,00	0,00	1 432,05
8.	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - Wpływy z podatku od nieruchomości - 75615.0310	45 520,59	78 673,00		0,00	0,00	124 193,59
9.	Odsetki - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych-75615.0910	119 848,00	-40 009,00		-23 682,00	-23 682,00	103 521,00

10.	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - Wpływy z podatku od nieruchomości- 75616.0310	91 547,37	4 581,02		1 904,81	1 904,81	94 223,58
11.	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - Wpływy z podatku rolnego-75616.0320	4 025,45	2 573,12		293,50	293,50	6 305,07
12.	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - Wpływ z podatku od posiadania psów - 75616.0370	3 078,76	0,00		0,00	0,00	3 078,76
13.	Odsetki - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych- 75616.0910	113 338,38	57 633,00		16 232,83	16 232,83	154 738,55
14.	Odsetki - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw-75618.0920	145,46	244,01		296,87	296,87	92,60
15.	Odsetki - Przedszkola - 80104.0920	2 664,31	5 065,18		0,87	0,87	7 728,62
16.	Odsetki - Gospodarka ściekowa i ochrona wód 90001.0920	2 256,84	1 482,65		217,37	217,37	3 522,12
17.	Gospodarka ściekowa i ochrona wód 90001.0830	4 488,26	958,72		232,54	232,54	5 214,44
18.	Odsetki - Gospodarka odpadami komunalnymi- 90002.0910	72 973,20	59 992,65		15 280,00	15 280,00	117 685,85
19.	Odsetki - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 90005.0920	3 127,14	881,74		0,00	0,00	4 008,88
20.	Odsetki - Gospodarka odpadami komunalnymi - 90002.0920	116,69	83,19		0,00	0,00	199,88
21.	Gospodarka odpadami komunalnymi- 90002.0490	42 487,60	11 502,29		4 357,22	4 357,22	49 632,67
22.	Odsetki - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - 92120.0920	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

23.	Odsetki - Obiekty sportowe- 92601.0920	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	525 781,10	189 585,57	0,00	16 116,58	16 116,58	699 250,09

2024.03.08

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządziła : K.Kalina