

Informacja Dodatkowa za 2023 rok.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych jednostki sporządzają sprawozdanie finansowe składające się z: 1) bilansu; 2) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy); 3) zestawienia zmian w funduszu; 4) informacji dodatkowej. W Urzędzie Gminy w Karsinie wprowadzono zasady polityki rachunkowości Zarządzeniem nr V/87/20 Wójta Gminy Karsin z dnia 03.01.2020 r.
1.1	Nazwa jednostki : Gmina Karsin
1.2	Siedziba jednostki : Budynek Urzędu Gminy w Karsinie
1.3	Adres jednostki : ul. Długa 222 83-440 Karsin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gmina posiada osobowość prawną. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: 1. ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2. gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3. wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię

- elektryczną i ciepłą oraz gaz,
4. lokalnego transportu zbiorowego,
 5. ochrony zdrowia,
 6. pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
 7. gminnego budownictwa mieszkaniowego,
 8. edukacji publicznej,
 9. kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,
 10. kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
 11. targowisk i hal targowych,
 12. zieleni gminnej i zadrzewień,
 13. cmentarzy gminnych,
 14. porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
 15. utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
 16. polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
 17. wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
 18. promocji gminy,
 19. współpracy z organizacjami pozarządowymi,
 20. współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego. Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym organami gminy są Rada Gminy i Wójt.

Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gmina posiada osobowość prawną. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.

W szczególności zadania własne obejmują sprawy:

- 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- 4) lokalnego transportu zbiorowego,
- 5) ochrony zdrowia,
- 6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- 7) gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- 8) edukacji publicznej,
- 9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,
- 10) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- 11) targowisk i hal targowych,
- 12) zieleni gminnej i zadrzewień,
- 13) cmentarzy gminnych,
- 14) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
- 15) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- 16) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- 17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
- 18) promocji gminy,
- 19) współpracy z organizacjami pozarządowymi,
- 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym organami gminy są Rada Gminy i Wójt.

Biuro Organizacji Oświaty Samorządowej w Karsinie zajmuje się obsługą administracyjno-finansową jednostek oświatowych Gminy Karsin.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Karsinie, zwany dalej GOPS, jest samodzielną jednostką organizacyjną nie posiadającą osobowości prawnej, działającą jako wyodrębniona jednostka budżetowa Gminy Karsin. GOPS w Karsinie podlega Wójtowi Gminy Karsin. W ramach swej działalności Ośrodek realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej zlecone gminie oraz zadania własne gminy, określone w ustawie z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz.U. Nr 64, poz.593 z późn. zm.) oraz innych wynikających z odrębnych przepisów. Terenem działania GOPS jest obszar Gminy Karsin.

Przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej działa Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Do celów i zadań GOPS należy m.in.:

- 1) zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwianie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka,
- 2) wychowanie i przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz innym uzależnieniom, przemocy domowej oraz wykluczeniu społecznemu,
- 3) przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych, celowych, stałych oraz dodatków mieszkaniowych i energetycznych,
- 4) przyznawanie i wypłacanie świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych, świadczeń z programu „Dobry Start”,
- 5) opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe oraz opłacanie składek zdrowotnych za określone osoby zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- 6) organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym usług specjalistycznych, w miejscu zamieszkania,
- 7) tworzenie gminnego systemu profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną,
- 8) dożywianie dzieci,
- 9) sprawienie pogrzebu, w tym osobom bezdomnym,
- 10) kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca gminy w tym domu,
- 11) sporządzanie sprawozdawczości,
- 12) utrzymywanie ośrodka pomocy społecznej, w tym zapewnienie środków na wynagrodzenia pracowników.

	13) wypłata świadczeń z programu Fundusz Pomocy Ukrainie , w tym: a) jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł b) zapewnienia gorącego posiłku w przedszkolu c) zapewnienia posiłku dla dzieci i młodzieży d) wypłaty świadczenia rodzinnego i rodzicielskiego Fundusz Pomocy Ukrainie e) wypłaty świadczeń: dodatek węglowy, dodatku do gospodarstw domowych, dodatków elektrycznych. W 2023 roku GOPS Karsin prowadził programy; „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej, „Opieka wytchnieniowa” oraz program w zakresie polityki społecznej „Korpus Wsparcia Seniora”. <u>Środowiskowy Dom Samopomocy w Wielu</u> od dnia 01.01.2020 r odłączył się od GOPS Karsin i jest samodzielną jednostką organizacyjną nie posiadającą osobowości prawnej, działającą jako wyodrębniona jednostka budżetowa Gminy Karsin. Dom Środowiskowy w Wielu jest placówką przeznaczoną wyłącznie dla osób ze stopniem niepełnosprawności. Celem placówki jest zapewnienie opieki oraz działalności rehabilitacyjno-opiekuńczej. Prowadzone są zajęcia: 1) funkcjonowania w codziennym życiu, 2) umiejętności interpersonalnych i rozwiązywania problemów, 3) warsztaty i zajęcia terapeutyczne, 4) umiejętności spędzania czasu wolnego, rozwijanie zainteresowań, 5) poradnictwo psychologiczne, 6) terapii ruchowej i zajęciowej. Terenem działania Środowiskowego Domu Samopomocy w Wielu jest obszar Gminy Karsin.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
3.	Wskazanie ,że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne Gminy Karsin
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) Rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<u>Urząd Gminy</u> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia ministra Rozwoju i Finansów

z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2.Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- A) na koncie 011 podstawowych środków trwałych ewidencjonuje się środki trwałe o wartości początkowej (minimalnej) 3500 zł o przewidywanym okresie dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu w którym przyjęto środek trwały do użytku. Wartość odpisu jest obliczana na podstawie wartości stawki amortyzacyjnej podanej na karcie danego środka trwałego. Odpisy amortyzacyjne są rozkładane na pojedyncze miesiące. Gruntów się nie umarza.
- B) na koncie 013 ewidencjonuje się majątek mieszczący się w przedziale od wartości 500 zł do kwoty 3.500 zł. W momencie wydania środki te umarzane są jednorazowo w wysokości 100 % wartości.
- C) Pozostałe środki trwałe w używaniu objęte są ewidencją ilościową. Ewidencje ilościową prowadzi się w specjalnym zeszycie ponumerowanym i ostemplowanym.
- D) Na koncie 020 wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych.
- E) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczających wartość 3.500zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3,500 zł księgowane są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- A) na koncie 011 podstawowych środków trwałych ewidencjonuje się środki trwałe o wartości początkowej 3500 zł o przewidywanym okresie dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu w którym przyjęto środek trwały do użytku. Wartość odpisu jest obliczana na podstawie wartości stawki amortyzacyjnej podanej na karcie danego środka trwałego. Odpisy amortyzacyjne są rozkładane na pojedyncze miesiące
- B) na koncie 013 ewidencjonuje się majątek mieszczący się w przedziale od wartości 200 zł do kwoty 3.500 zł. W momencie wydania środki te umarzane są jednorazowo w wysokości 100 % wartości.

Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (niepełniające powyższych kryteriów środków trwałych a jednocześnie spełniające warunek zamiaru użytkowania przez jednostkę tych składników majątkowych przez okres dłuższy niż jeden rok) wycenia się według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia.

Środowiskowy Dom Samopomocy w Wielu

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- A) na koncie 011 podstawowych środków trwałych ewidencjonuje się środki trwałe o wartości początkowej 10.000 zł o przewidywanym okresie dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu w którym przyjęto środek trwały do użytku. Wartość odpisu jest obliczana na podstawie wartości stawki amortyzacyjnej podanej na karcie danego środka trwałego. Odpisy amortyzacyjne są rozkładane na pojedyncze miesiące
- B) na koncie 013 ewidencjonuje się majątek mieszczący się w przedziale od wartości 500 zł do kwoty 10.000 zł. W momencie wydania środki te umarzane są jednorazowo w wysokości 100 % wartości.

Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (niepełniające powyższych kryteriów środków trwałych a jednocześnie spełniające warunek zamiaru użytkowania przez jednostkę tych składników majątkowych przez okres dłuższy niż jeden rok) wycenia się według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia.

Jednostki Oświaty (Szkoła w Karsinie, Szkoła w Wielu, Szkoła w osowie, Przedszkole w Karsinie, Przedszkole w Wielu, Żłobek w Karsinie, Biuro organizacji Oświaty Samorządowej).

1. Aktywa i pasywa wycenianie są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017(z późniejszymi zmianami) w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

	2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (chyba że kierownik jednostki poleci inaczej) b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się je do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych wg stawek ustawowych w miesiącu następującym po miesiącu oddania składnika do używania. c) Jednorazowo (niezależnie od ceny nabycia) przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się : 1) książki i zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) meble i dywany
5	Inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :
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
	Tabela nr 1, 4.5 i 6.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 2.
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.

	Gmina Karsin jest w posiadaniu następujących środków trwałych używanych na podstawie umów: 1. Sprzęt komputerowy i teleinformatyczny wraz z oprogramowaniem standardowym w tym (zestaw komputerowy, czytnik z PIN Pad czytnik dla USC) o wartości 2.442,44 złotych. Właścicielem sprzętu jest Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji z siedzibą w Warszawie ul. Stefana Batorego 5 2. Infomat wewnętrzny naścienny o wartości 17.100 złotych. Właścicielem sprzętu jest Dyrektor Departamentu Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego. 3. Zestaw komputerowy z oprogramowaniem, drukarka i skaner dla USC na kwotę 7.348,49 złotych. w ramach realizowanego projektu „pl.ID”. Właścicielem sprzętu jest Ministerstwo Spraw Wewnętrznych Departament Ewidencji Państwowych. 4. Zestaw komputerowy HP DC 8000SFF o wartości 3.922,54 złotych. Właścicielem sprzętu jest Centrum Personalizacji Dokumentów MSW ul. Pawińskiego 17/21 02-106 Warszawa. 5. Syrena elektroniczna dla OSP Karsin ze środków Programu Krajowego Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego na kwotę 27.810,30 złotych. 6. Terminal wspierający ewidencję emisyjności budynków (CEEB) przekazany przez Główny Urząd Nadzoru Budowlanego na kwotę 929,88 złotych. Środki użyte od poz.1-6 zaksięgowano na koncie pozabilansowym 095 na ogólną kwotę 59.553,65 złotych. 7. Gmina na podstawie umowy użyczenia oddaje do użytkowania dla Ośrodka Zdrowia w Wielu Autoklaw EUROS 18 L-urządzenie do dezynfekcji narzędzi stomatologicznych o wartości nabycia 6.300,00 zł Środek użyczony dotyczący poz.7 zaksięgowano na koncie 011.
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina Karsin posiada 409 udziałów na kwotę 204.500 zł w Zakładzie Utylizacji Odpadów Komunalnych „STARY LAS” Sp. z o.o
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)- nie dotyczy									
	Brak danych									
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym									
	Brak									
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <table><tr><td>a)</td><td>powyżej 1 roku do 3 lat</td><td>3.065.320,00 zł</td></tr><tr><td>b)</td><td>powyżej 3 do 5 lat</td><td>– 2.495.256,27 zł</td></tr><tr><td>c)</td><td>powyżej 5 lat</td><td>– 13.801.409,41 zł</td></tr></table>	a)	powyżej 1 roku do 3 lat	3.065.320,00 zł	b)	powyżej 3 do 5 lat	– 2.495.256,27 zł	c)	powyżej 5 lat	– 13.801.409,41 zł
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	3.065.320,00 zł								
b)	powyżej 3 do 5 lat	– 2.495.256,27 zł								
c)	powyżej 5 lat	– 13.801.409,41 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									
	Nie dotyczy									
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń									
	Nie dotyczy									
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń .									
	Nie dotyczy									
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	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie									
	1. Przebudowa istniejącej drogi gminnej w gminie Karsin (ulica Szkolna i Hallera w Osowie) – Usługi Transportowe, Ziemne, Melioracyjne i Ogólnobudowlane Henryk Czarnowski – 20.474,25 2. Budowa i przebudowa ulic na terenie Gminy Karsin - Usługi Transportowe, Ziemne, Melioracyjne i Ogólnobudowlane Henryk Czarnowski – 43.221,23									

	3. Wykonanie otworu hydrologicznego nr S-4 na terenie gminnego ujęcia wód podziemnych w miejscowości Kliczkowy – STUDBUD Zakład Studniarski Łukasz Gąsior – 3.967,82 4. Przebudowa dróg w miejscowości Przytarnia - Usługi Transportowe, Ziemne, Melioracyjne i Ogólnobudowlane Henryk Czarnowski –9.891,02 5. Budowa ulicy Wielewskiej w Osowie - Usługi Transportowe, Ziemne, Melioracyjne i Ogólnobudowlane Henryk Czarnowski –11.065,72 6. Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Karsin – Usługi Transportowe Stanisław Staubach – 45.138,55 7. Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych na trasie Zamość-Mokre etap II – Pol-Dróg Drawsko Pomorskie S.A – 4.247,37 8. Remont drogi gminnej, ulica Dąbrowska w Wielu - Pol-Dróg Drawsko Pomorskie S.A – 13.055,84 9. Przebudowa drogi gminnej w Dąbrowie - Pol-Dróg Drawsko Pomorskie S.A – 3.973,36 Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Mniszku - Pol-Dróg Drawsko Pomorskie S.A – 6.688,49
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W Urzędzie Gminy wypłacono świadczenie urlopowe na kwotę 43.700 zł, w Środowiskowym Domu Samopomocy w Wielu wypłacono świadczenia urlopowe w kwocie 3.976,96 zł. W jednostkach oświatowych świadczenia pracownicze opiewały na kwotę 446.634,35 zł (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i ekwiwalenty urlopowe).
1.16	inne informacje
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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

	Tabela nr 3
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie –
	Korekta podatku VAT za 2022 - konto 761 na kwotę 15.986,86 zł (dopłata do Pomorskiego Urzędu Skarbowego w Gdańsku)
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

Tabela Nr 1 - Główne składniki środków trwałych- Urząd Gminy w Karsinie

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego 2023	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		zbycia	likwidacja	Inne(prze kazania)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	106.049,15	0,00	770,00	0,00	770,00	0,00	17.789,08	0,00	17.789,08	89.030,07
1)	Wartości niematerialne i prawne (LIC)	50.727,57	0,00	770,00	0,00	770,00	0,00	14.527,12	0,00	14.527,12	41.564,46

[illegible]

8)	Środki transportowe Gr.7	2 036 226,11	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.106.226,11
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia gdzie indziej niesklasyfikowanych. Gr.8	2 261 590,46	0,00	918 501,53	0,00	918 501,53	0,00	0,00	0,00	0,00	3 180 091,99
Razem:		95.436.255,05	0,00	19.952.354,04	0,00	19.952.354,04	0,00	2.872.135,92	157.720,98	3.029.856,90	112.358.752,19

Nazwa grupy składnika aktywów trwałych	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego 2023 r	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego 2023 (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne Zwiększenia				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Wartości niematerialne i prawne	106.049,15	0,00	770,00	0,00	770,00	17.789,08	89.030,07	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne (LIC)	50.727,57	0,00	770,00	0,00	0,00	3.261,96	47.465,61	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne (WAR)	55.321,58	0,00	0,00	0,00	0,00	14.527,12	41.564,46	0,00	0,00
Środki trwałe	42.899.750,66	0,00	5.228.648,92	195.134,90	5.519.757,57	309.858,73	48.109.649,60	52.430.455,23	64.160.072,62
Grunty Gr. 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 266 542,43	5 632 046,93
Budynki i	5.850.824,65	0,00	583.785,32	0,00	583.785,32	0,00	6.434.609,97	9.257.803,14	12.521.334,97

lokale Gr. 1									
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Gr. 2	32.731.998,85	0,00	4.019.114,96	195.134,90	4.214.249,86	288.218,11	36.658.030,60	35.770.547,32	42.697.501,39
Kotły i maszyny energetyczne Gr.3	155.894,29	0,00	6.629,00	0,00	6.629,00	0,00	162.523,29	37.049,33	814.268,17
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania Gr. 4	462.053,38	0,00	30.082,61	0,00	30.082,61	21.640,62	470.495,37	60.987,79	153.905,18
Maszyny i aparaty specjalistyczne Gr. 5	14.200,92	0,00	10.735,18	0,00	10.735,18	0,00	24.936,10	71.318,00	60.582,82
Urządzenia techniczne Gr.6	325.990,19	0,00	241.542,20	0,00	241.542,20	0,00	567.532,39	1.027.179,04	785.636,84
Środki transportowe Gr.7	1.730.765,73	0,00	95.973,75	0,00	95.973,75	0,00	1.826.739,48	305.460,38	279.486,63
Narzędzia przyrządy , nieruchomości i wyposażenia gdzie indziej niesklasyfikowane Gr.8	1.628.022,65	0,00	336.759,65	0,00	336.759,65	0,00	1.964.782,30	633.567,81	1.215.309,69
Razem:	43.005.799,81	0,00	5.229.418,92	0,00	5.520.527,57	327.647,81	48.198.679,57	52.430.455,24	64.160.072,62

Wartość pozostałych środków trwałych za rok 2023 - konto 013 i konto 020 wynosi:

L.P	Nr konta	Wartość pozostałych środków trwałych z bilansu otwarcia	Zwiększenie w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Wartość pozostałych środków trwałych - bilans zamknięcia
1	013	1.859.350,60	133 977,06	34 427,43	1 958 900,23
2	020	55.321,58	770,00	14.52,12	41.564,46
3	021	50.727,57	0,00	3.261,96	47.465,61

Tabela nr 2- Użytkowanie wieczyste gruntów- Urząd Gminy

Lp.	Treść nr. działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
1	2	3	4	5	6
1	Działka nr 367/1 położona w obrębie Karsin przeznaczona pod drogę	Powierzchnia:	0,0007 ha	Bez zmian	0,0007 ha
		Wartość	7,00 zł	Bez zmian	7,00 zł
2	Działka nr 367/2 położona w obrębie Karsina przeznaczona pod drogę	Powierzchnia:	0,0007 ha	Bez zmian	0,0007 ha
		Wartość:	7,00 zł	Bez zmian	7,00 zł
3	Działka nr 369/2 położona w obrębie Karsina przeznaczona na powiększenie boiska sportowego	Powierzchnia:	0,2103 ha	Bez zmian	0,2103 ha
		Wartość:	73.345,00 zł	Bez zmian	73.345,00 zł
4	Działka 374/2 położona w obrębie Karsina przeznaczona na zaplecze boiska sportowego	Powierzchnia:	0,1200 ha	Bez zmian	0,1200 ha
		Wartość:	37.429,75 zł	Bez zmian	37.429,75 zł
5	Działka nr 375/1	Powierzchnia:	0,0400 ha	Bez zmian	0,0400 ha

	położona w obrębie Karsina przeznaczona pod rozbudowę boiska sportowego	Wartość:	1 2.829,75 zł	Bez zmian	12.829,75 zł
6	Działka nr 367/14 położona w obrębie Karsina przeznaczona pod drogę	Powierzchnia:	0,0222 ha	Bez zmian	0,0222 ha
		Wartość:	222,00 zł	Bez zmian	222,00 zł
7	Działka nr 367/15 położona w obrębie Karsina przeznaczona pod drogę	Powierzchnia:	0,0153 ha	Bez zmian	0,0153 ha
		Wartość:	5.080,75 zł	Bez zmian	5.080,75 zł

Właścicielem powyższych gruntów jest Starostwo Powiatowe w Kościerzynie. Opłata roczna z tytułu użytkowania wieczystego gruntów wynosi 1.770,01 zł

**Tabela nr 3-
Urząd Gminy**

Lp.	Numer konta	Nazwa inwestycji	Kwota (w zł)
1.	080-01	Budowa i przebudowa ulic na terenie gminy Karsin – droga do Largo	2 276 567,53
2.	080-03	Sterownica na PW 1 Wiele	24 033,76
3.	080-06	Modernizacja szlaków turystycznych w ramach aktywnego spędzania czasu w miejscowości Wiele (Modernizacja chodników przy szosie w Wielu) oraz modernizacja chodników w miejscowości Wiele	335 740,59
4.	080-25	Wykup gruntów na terenie gminy	368 792,00
5.	080-26	Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy w Karsinie (Polski Ład + Środki własne)	1 957 141,17

6.	080-35	Rozbudowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej z przyłączami i przepompownią ścieków Wdzydze Tucholskie - Półwysep Lipa	1 142 068,27
7.	080-43	Zakup zestawu pralniczo-suszącego dla OSP Karsin	50 000,00
8.	080-47	Projekt budowy ulicy Strażackiej i Parkowej w Karsinie	22 500,00
9.	080-57	Przebudowa gminnego pomostu wraz z budową altany na tym pomoście w m. Wiele przy istniejącym gminnym kąpielisku	1 954 329,34
10.	080-60	Budowa budynku remizy OSP w m. Karsin	1 763 540,66
11.	080-66	Budowa ulicy Wrzosowa w Karsinie	631 592,96
12.	080-67	Przebudowa ulicy Hallera w Osowie	910 876,39
13.	080-79	Strój dla ratownictwa wodno-ładowego (skafander i rękawice neoprenowe) (Fundusz sołecki – Wiele)	10 000,00
14.	080-83	Zakup wiaty przystankowej w Dębowcu	5 166,00
15.	080-93	III etap budowy chodnika w Cisewiu (Fundusz sołecki - Cisewie)	34 713,00
16.	080-97	Zagospodarowanie centrum wsi Górki	20 000,00
17.	080-103	Projekt budowy ulic w m. Wdzydze Tucholskie – etap I i II	15 000,00
18.	080-107	Dofinansowanie doświetleń ulic w m. Wiele (Fundusz sołecki)	38 506,47
19.	080-109	Budowa ulicy Szkolnej w Osowie	471 333,60
20.	080-113	Wykonanie projektu zagospodarowania stawu wiejskiego w Karsinie	1 200,00
21.	080-119	Wykonanie podkładów geodezyjnych oraz dokumentacji technicznej budowy ulicy w Przytarni - kierunek Struga	362 298,60
22.	080-120	Wykonanie podkładów geodezyjnych oraz dokumentacji technicznej budowy ulicy w Przytarni - kierunek boisko	303 372,47

23.	080-121	Wykonanie podkładów geodezyjnych oraz dokumentacji technicznej budowy ulicy Wielewskiej w Osowie	747 559,85
24.	080-122	Wykonanie podkładów geodezyjnych oraz dokumentacji technicznej budowy ulicy Kolejowej i Strażackiej w Karsinie	1 400,00
25.	080-125	Doposażenie placu zabaw w Przytarni (Fundusz sołecki – Przytarnia)	26 912,00
26.	080-126	Budowa ujęcia wody w hydroforni w Kliczkowach	271 929,77
27.	080-128	Modernizacja drogi Zamość – Mokre (Fundusz sołecki – Zamość)	26 002,59
28.	080-136	II etap modernizacji chodnika na ul. Dworcowej w Karsinie (Fundusz sołecki - Karsin)	65 006,50
29.	080-145	Modernizacja drogi transportu rolnego Zamość – Mokre Etap II (Środki z Urzędu Marszałkowskiego)	289 578,30
30.	080-146	Zakup z montażem lampy solarnej na ścieżce rowerowej z Karsina w kierunku Wiele	14 000,00
31.	080-147	Budowa chodnika na ul. Wielewskiej w Osowie (Fundusz sołecki - Osowo)	55 580,56
32.	080-152	Budowa oświetlenia na placu przy kanale w Bąku (Fundusz sołecki – Bąk)	8 774,23
33.	080-155	Wykonanie modernizacji sanitariatów w szkole w Osowie	152 720,98
34.	080-157	Modernizacja szlaku turystycznego łączącego ulicę Główną i Wicka Rogali w Wielu	145 843,09
35.	080-158	Budowa siłowni zewnętrznej we Wdzydzech Tucholskich (Fundusz sołecki - Wdzydze Tucholskie)	30 014,95
36.	080-159	Budowa terenu rekreacyjnego w Osowie (Aktywne sołectwo)	38 416,82

37.	080-160	Zakup urządzeń do ćwiczeń na place zabaw w Bąku i Abisynii (Fundusz sołecki – Bąk	17 220,00
38.	080-161	Ogrodzenie boiska wiejskiego w m. Borsk (Fundusz sołecki – Borsk)	18 762,63
39.	080-162	Zakup szopki magazynowej dla sołectwa Borsk (Fundusz sołecki – Borsk)	7 500,00
40.	080-163	Utwardzenie dróg w sołectwie Dąbrowa (Fundusz sołecki – Dąbrowa)	33 344,32
41.	080-165	Budowa chodnika w m. Kliczkowy (Fundusz sołecki - Górki)	15 000,00
42.	080-166	Zakup piramidy z liny zbrojonej na plac zabaw przy Jeziorze Wielewskim w m. Wiele (Fundusz sołecki –Wiele)	11 500,00
43.	080-167	Projekt Cyfrowa Gmina	123 000,00
44.	080-168	Zakup wykrywacza metali do Oczyszczalni Ścieków w Cisewiu	3 441,72
45.	080-169	Energia ze źródeł odnawialnych w gminach: Brusy, Chojnice, Czersk, Karsin i Konarzyny - budowa farm fotowoltaicznych	783 847,84
46.	080-170	Pomorskie OSP 2023	22 000,00
47.	080-171	Modernizacja drogi transportu rolnego w Dąbrowie (Środki z Urzędu Marszałkowskiego)	271 743,59
48.	080-172	Modernizacja drogi transportu rolnego w Mniszku (Środki z Urzędu Marszałkowskiego)	456 734,35
49.	080-173	Zakup quada ratowniczego dla OSP Karsin	70 000,00
Razem			16 406 606,90

Tabela nr 4 GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - Środowiskowy Dom Samopomocy w Wielu

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (konto 020)	2.246,16		890,00		3.136,16					3.136,16
2.	ŚRODKI TRWAŁE (konto 011)										
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale Grupa 1 (konto 011)	409.399,32				0,00					409.399,32
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (konto 011) Grupa 2	20.000,00				0,00					20.000,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania Grupa 4 -6 (konto 011)	13.000,00				0,00					13.000,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne Grupa 6 (konto 011)										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wypożyczenie gdzie indziej niesklasyfikowane (konto 013)	185.412,37		5.541,00		190.953,37		4.450,40		4.450,40	186.502,97
	RAZEM:	630.057,85		6.431,00		194.089,53		4.450,40		4.450,40	632.038,45

Grupa 1 i 2 Budynek wozowni, polbruk wokół budynku (konto 011) w kwocie 429. 399,32 zł

Grupa 6 Schodolaz urządzenie dla osób niepełnosprawnych (konto 011) w kwocie 13.000,00 zł

Grupa 8 Wypożyczenie pozostałe (konto 013) w kwocie 186.502,97 zł

II. Umorzenia 2023

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia wciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	Amortyzacja za rok Obrotowy	Inne (Protokół PT)				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1. Wartości niematerialne i prawne (konto 072)	2.246,16				890,00		3.136,16		3.136,16
2. Środki trwałe									
1) Gr 0									
2) Gr 1 Środki trwałe (konto 071) Budynek i	122.819,76				10.234,98		133.054,74		133.054,74
3) Gr 2	5.750,00				500,00		6.250,00		6.250,00
4 Gr 3									
5) Gr 4 (konto 071 zestawy komputerowe GOPS konto 011)									
6) Gr 5									
7) Gr 6 (konto 071) Schodolaz ŚDS w Wielu	13.000,00				5.541,00		13.000,00		13.000,00
8) Gr 7									
9) Gr 8 (konto 072)	185.412,37					4.450,40	186.502,97		186.502,97
	329.228,29				17.165,98	4.450,40	341.943,87		341.943,87

Tabela nr 5- GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - GOPS

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktuali- zacja	Przychody	Przemiesz- czenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (konto 020)	14.609,25				3.037,00					17.646,25
2.	ŚRODKI TRWAŁE (konto 011)	12.043,03									12.043,03
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale Grupa 1 (konto 011)	0,00									0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania Grupa 4 (konto 011)	12.043,03									12.043,03
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne Grupa 6 (konto 011)	0,00									0,00
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane (konto 013)	118.134,19				4.260,00			2.038,00		120.356,19
	RAZEM:	144.786,47				7.297,00			2.038,00		150.045,47

II. Umorzenia 2023 rok

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne				Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego

			obrotowy		(14+15+16)		obrotowego (13+17-18)	obrotowego (3-13)	(12-19)
	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1. Wartości niematerialne i prawne (konto 072)	14.609,25		3.037,00		3.037,00				17.646,25
2. Środki trwałe									
1) Gr 0									
2) Gr 1 Środki trwałe (konto 071)									
3) Gr 2									
4 Gr 3									
5) Gr 4 (konto 071 zestawy komputerowe GOPS konto 011)	12.043,03								12.043,03
6) Gr 5									
7) Gr 6 (konto 071)									
8) Gr 7									
9) Gr 8 (konto 072)	118.134,19		4.260,00		122.394,19	2.038,00			120.356,19
	144.786,47		7.297,00		152.083,47	2.038,00			150.045,47

Konto	z B.O.	z B.Z.
071	12.043,03	12.043,03
072	132.743,44	138.002,44
Razem	144.786,47	150.045,47

Tabela nr 6- Jednostki Oświaty

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktuali- zacja	Przychody	Przemiesz- czenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					0				0	0
2.	ŚRODKI TRWAŁE	70124,71	0	799	0	799	0	0	0	0	70923,71
1)	Grunty					0				0	0
2)	Budynki i lokale					0				0	0
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0				0	0
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0				0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0				0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	7872				0				0	7872
7)	Urządzenia techniczne					0				0	0
8)	Środki transportu					0				0	0
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	62252,71		799		799		0		0	63051,71

RAZEM:	70124,71	0	799	0	799	0	0	0	0	70923,71
--------	----------	---	-----	---	-----	---	---	---	---	----------

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia 18.	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja 14.	Amortyzacja za rok 15.	Inne 16.				Stan na pocz roku obrot (3-13) 20.	Stan na koniec r obrot (12-19) 21.
	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.					0		0	0	0
2.	42737,28	0	9725,8	0	9725,8	0	52463,08	27387,43	18460,63
1)					0		0	0	0
2)					0		0	0	0
3)					0		0	0	0
4)					0		0	0	0
5)					0		0	0	0
6)	2558,4		787,2		787,2		3345,6	5313,6	4526,4
7)					0		0	0	0
8)					0		0	0	0

9)	40178,88		8938,6		8938,6		49117,48	22073,83	13934,23
	42737,28	0	9725,8	0	9725,8	0	52463,08	27387,43	18460,63

.....
(główny księgowy)

2024-03-06
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)