

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Romana Dudek
(główny księgowy)

2025.03.28
rok mies. dzień

Justyna Radomska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Urząd Miasta i Gminy Murowana Goślina
1.2	siedzibę jednostki
	plac Powstańców Wielkopolskich 9, 62-095 Murowana Goślina
1.3	adres jednostki
	plac Powstańców Wielkopolskich 9, 62-095 Murowana Goślina
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. 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) działalności w zakresie telekomunikacji; 5) lokalnego transportu zbiorowego; 6) ochrony zdrowia; 7) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych; 8) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej; 9) gminnego budownictwa mieszkaniowego; 10) edukacji publicznej; 11) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami; 12) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych; 13) targowisk i hal targowych; 14) zieleni gminnej i zadrzewień; 15) cmentarzy gminnych;

	16) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego; 17) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych; 18) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej; 19) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej; 20) promocji gminy; 21) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów pożytku publicznego; 22) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 - 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW 1. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji: 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach, 3) meble i dywany, 4) odzież i umundurowanie, 5) pozostałe środki trwałe, wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 2. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 3. Księgi inwentarzowe z zastrzeżeniem pkt 4 oraz pkt 6, prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100 %, których wartość jest nie niższa niż 500,00 zł.

4. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących środków trwałych:

- 1) meble;
- 2) kalkulatory;
- 3) sprzęt audiowizualny;
- 4) aparaty fotograficzne;
- 5) sprzęt elektroniczny;
- 6) telefony komórkowe;
- 7) odkurzacze.

5. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 500,00 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej z zastrzeżeniem pkt 6.

6. Bez względu na wartość, nie podlegają ewidencji: ławki, kosze na śmieci, kwietniki, stojaki na rowery, regulaminy placów zabaw i siłowni, znaki informacyjne i w chwili nabycia odnoszone są bezpośrednio w koszty.

7. Środki trwałe stanowiące własność jednostki otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

9. Dla umorzenia i amortyzacji prawa użytkowania wieczystego gruntu przyjmuje się stawkę 5 % rocznie, natomiast dla budynków mieszkalnych, lokali mieszkalnych stanowiących odrębną nieruchomość, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego oraz prawa do domu jednorodzinnego w spółdzielni mieszkaniowej przyjmuje się stawkę 1,5%.

10. Na koncie 011 „Środki trwałe” ujmuje się grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budynki, lokale, budowle, a także spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego, klasyfikowane według Klasyfikacji Środków Trwałych w grupie 0, 1 i 2, bez względu na ich wartość początkową. Dla ich umorzeń i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, za wyjątkiem:

- 1) gruntów, których się nie umarza,
- 2) prawa użytkowania wieczystego, dla którego stosuje się stawkę określoną w pkt 9 oraz
- 3) budynków mieszkalnych, lokali mieszkalnych stanowiących odrębną nieruchomość, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego oraz prawa do domu jednorodzinnego w spółdzielni mieszkaniowej, dla których stosuje się stawkę określoną w pkt 9.

11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.

12. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do używania.

13. Urząd nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju. Nie rozlicza się w czasie między innymi kosztów dotyczących prenumeraty czasopism i innych wydawnictw płatnych z góry.

	14. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 15. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażane w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. 16. W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do Referatu Gospodarki Finansowej w terminie do 8 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy, dostarczone do Referatu Gospodarki Finansowej do dnia 20 stycznia roku następnego. Dopuszcza się ujęcie dowodów księgowych otrzymanych do dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych w księgach roku, którego dowód dotyczy w przypadkach, kiedy zaistniałe zdarzenie ma istotny wpływ na roczne sprawozdanie finansowe. 17. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczone w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nie zużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku odnosi się odpowiednio w koszty. 18. Przewiduje się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu, na podstawie zestawienia zbiorczego. 19. Uzyskane zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym, a uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach stanowią dochody budżetu gminy. 20. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi, wystawionego przez uprawnioną osobę, sprawdzonego i podpisanego przez pracownika właściwego rzeczowo, któremu powierzono taki obowiązek oraz zatwierdzonego przez kierownika jednostki. 21. Przewiduje się stosowanie dowodu zastępczego w udokumentowaniu operacji gospodarczych m.in.: 1) biletów parkingowych; 2) potwierdzenia opłaty skarbowej – dla potrzeb jednostki; 3) potwierdzenie opłat sądowych i notarialnych – dla potrzeb jednostki; 4) akty notarialne.
5.	inne informacje
	Brak

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																																																																																																																																																																																						
	Zmiana stanu środków trwałych <table> <tr> <th>Wyszczególnienie</th><th>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</th><th>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</th><th>Urządzenia techniczne i maszyny</th><th>Środki transportu</th><th>Inne środki trwałe</th><th>w tym: dobra kultury</th><th>RAZEM</th></tr> <tr> <td>Wartość początkowa brutto stan na początek roku obrotowego</td><td>48 513 078,84</td><td>118 342 635,86</td><td>1 665 065,54</td><td>284 199,50</td><td>3 494 218,60</td><td>0,00</td><td>172 299 198,34</td></tr> <tr> <td>Zwiększenia w tym:</td><td>2 971 355,24</td><td>399 434,82</td><td>14 999,85</td><td>0,00</td><td>182 564,72</td><td>0,00</td><td>3 568 354,63</td></tr> <tr> <td>1) aktualizacja wartości</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>2) nabycie</td><td>2 828 072,24</td><td>178 385,22</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>178 164,72</td><td>0,00</td><td>3 184 622,18</td></tr> <tr> <td>3) przemieszczenia wewnętrzne</td><td>0,00</td><td>221 049,60</td><td>14 999,85</td><td>0,00</td><td>4 400,00</td><td>0,00</td><td>240 449,45</td></tr> <tr> <td>Zmniejszenia w tym:</td><td>287 891,28</td><td>1 301 795,32</td><td>131 575,46</td><td>0,00</td><td>75 310,53</td><td>0,00</td><td>1 796 572,59</td></tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td><td>276 062,51</td><td>43 651,15</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>319 713,66</td></tr> <tr> <td>2) likwidacja</td><td>0,00</td><td>41 049,30</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>27 262,90</td><td>0,00</td><td>68 312,20</td></tr> <tr> <td>3) przemieszczenia wewnętrzne</td><td>0,00</td><td>1 214 694,87</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>1 214 694,87</td></tr> <tr> <td>Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego</td><td>51 196 542,80</td><td>117 440 275,36</td><td>1 548 489,93</td><td>284 199,50</td><td>3 601 472,79</td><td>0,00</td><td>174 070 980,38</td></tr> <tr> <td>Umorzenie na początek roku obrotowego</td><td>356 704,90</td><td>50 937 156,37</td><td>1 309 505,80</td><td>148 199,50</td><td>3 392 959,32</td><td>0,00</td><td>56 144 525,89</td></tr> <tr> <td>Zwiększenia w tym:</td><td>68 717,38</td><td>4 667 505,65</td><td>129 265,41</td><td>21 000,00</td><td>203 860,76</td><td>0,00</td><td>5 090 349,20</td></tr> <tr> <td>1) amortyzacja</td><td>68 717,38</td><td>4 489 744,94</td><td>122 141,09</td><td>21 000,00</td><td>199 460,76</td><td>0,00</td><td>4 901 064,17</td></tr> <tr> <td>2) przemieszczenia wewnętrzne</td><td>0,00</td><td>177 760,71</td><td>7 124,32</td><td>0,00</td><td>4 400,00</td><td>0,00</td><td>189 285,03</td></tr> <tr> <td>Zmniejszenia w tym:</td><td>7 476,43</td><td>213 911,59</td><td>125 938,09</td><td>0,00</td><td>75 310,53</td><td>0,00</td><td>422 636,64</td></tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td><td>0,00</td><td>24 883,08</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>24 883,08</td></tr> <tr> <td>2) likwidacja</td><td>0,00</td><td>12 881,33</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>27 262,90</td><td>0,00</td><td>40 144,23</td></tr> <tr> <td>3) przemieszczenia wewnętrzne</td><td>0,00</td><td>174 859,61</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>174 859,61</td></tr> <tr> <td>Umorzenie na koniec roku obrotowego</td><td>417 945,85</td><td>55 390 750,43</td><td>1 312 833,12</td><td>169 199,50</td><td>3 521 509,55</td><td>0,00</td><td>60 812 238,45</td></tr> <tr> <td>Wartość netto na początek roku obrotowego</td><td>48 156 373,94</td><td>67 405 479,49</td><td>355 559,74</td><td>136 000,00</td><td>101 259,28</td><td>0,00</td><td>116 154 672,45</td></tr> <tr> <td>Wartość netto na koniec roku obrotowego</td><td>50 778 596,95</td><td>62 049 524,93</td><td>235 656,81</td><td>115 000,00</td><td>79 963,24</td><td>0,00</td><td>113 258 741,93</td></tr> </table>							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 początkowa brutto stan na początek roku obrotowego	48 513 078,84	118 342 635,86	1 665 065,54	284 199,50	3 494 218,60	0,00	172 299 198,34	Zwiększenia w tym:	2 971 355,24	399 434,82	14 999,85	0,00	182 564,72	0,00	3 568 354,63	1) aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2) nabycie	2 828 072,24	178 385,22	0,00	0,00	178 164,72	0,00	3 184 622,18	3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	221 049,60	14 999,85	0,00	4 400,00	0,00	240 449,45	Zmniejszenia w tym:	287 891,28	1 301 795,32	131 575,46	0,00	75 310,53	0,00	1 796 572,59	1) sprzedaż	276 062,51	43 651,15	0,00	0,00	0,00	0,00	319 713,66	2) likwidacja	0,00	41 049,30	0,00	0,00	27 262,90	0,00	68 312,20	3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	1 214 694,87	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 694,87	Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego	51 196 542,80	117 440 275,36	1 548 489,93	284 199,50	3 601 472,79	0,00	174 070 980,38	Umorzenie na początek roku obrotowego	356 704,90	50 937 156,37	1 309 505,80	148 199,50	3 392 959,32	0,00	56 144 525,89	Zwiększenia w tym:	68 717,38	4 667 505,65	129 265,41	21 000,00	203 860,76	0,00	5 090 349,20	1) amortyzacja	68 717,38	4 489 744,94	122 141,09	21 000,00	199 460,76	0,00	4 901 064,17	2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	177 760,71	7 124,32	0,00	4 400,00	0,00	189 285,03	Zmniejszenia w tym:	7 476,43	213 911,59	125 938,09	0,00	75 310,53	0,00	422 636,64	1) sprzedaż	0,00	24 883,08	0,00	0,00	0,00	0,00	24 883,08	2) likwidacja	0,00	12 881,33	0,00	0,00	27 262,90	0,00	40 144,23	3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	174 859,61	0,00	0,00	0,00	0,00	174 859,61	Umorzenie na koniec roku obrotowego	417 945,85	55 390 750,43	1 312 833,12	169 199,50	3 521 509,55	0,00	60 812 238,45	Wartość netto na początek roku obrotowego	48 156 373,94	67 405 479,49	355 559,74	136 000,00	101 259,28	0,00	116 154 672,45	Wartość netto na koniec roku obrotowego	50 778 596,95	62 049 524,93	235 656,81	115 000,00	79 963,24	0,00	113 258 741,93
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 początkowa brutto stan na początek roku obrotowego	48 513 078,84	118 342 635,86	1 665 065,54	284 199,50	3 494 218,60	0,00	172 299 198,34																																																																																																																																																																																
Zwiększenia w tym:	2 971 355,24	399 434,82	14 999,85	0,00	182 564,72	0,00	3 568 354,63																																																																																																																																																																																
1) aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																
2) nabycie	2 828 072,24	178 385,22	0,00	0,00	178 164,72	0,00	3 184 622,18																																																																																																																																																																																
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	221 049,60	14 999,85	0,00	4 400,00	0,00	240 449,45																																																																																																																																																																																
Zmniejszenia w tym:	287 891,28	1 301 795,32	131 575,46	0,00	75 310,53	0,00	1 796 572,59																																																																																																																																																																																
1) sprzedaż	276 062,51	43 651,15	0,00	0,00	0,00	0,00	319 713,66																																																																																																																																																																																
2) likwidacja	0,00	41 049,30	0,00	0,00	27 262,90	0,00	68 312,20																																																																																																																																																																																
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	1 214 694,87	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 694,87																																																																																																																																																																																
Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego	51 196 542,80	117 440 275,36	1 548 489,93	284 199,50	3 601 472,79	0,00	174 070 980,38																																																																																																																																																																																
Umorzenie na początek roku obrotowego	356 704,90	50 937 156,37	1 309 505,80	148 199,50	3 392 959,32	0,00	56 144 525,89																																																																																																																																																																																
Zwiększenia w tym:	68 717,38	4 667 505,65	129 265,41	21 000,00	203 860,76	0,00	5 090 349,20																																																																																																																																																																																
1) amortyzacja	68 717,38	4 489 744,94	122 141,09	21 000,00	199 460,76	0,00	4 901 064,17																																																																																																																																																																																
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	177 760,71	7 124,32	0,00	4 400,00	0,00	189 285,03																																																																																																																																																																																
Zmniejszenia w tym:	7 476,43	213 911,59	125 938,09	0,00	75 310,53	0,00	422 636,64																																																																																																																																																																																
1) sprzedaż	0,00	24 883,08	0,00	0,00	0,00	0,00	24 883,08																																																																																																																																																																																
2) likwidacja	0,00	12 881,33	0,00	0,00	27 262,90	0,00	40 144,23																																																																																																																																																																																
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	174 859,61	0,00	0,00	0,00	0,00	174 859,61																																																																																																																																																																																
Umorzenie na koniec roku obrotowego	417 945,85	55 390 750,43	1 312 833,12	169 199,50	3 521 509,55	0,00	60 812 238,45																																																																																																																																																																																
Wartość netto na początek roku obrotowego	48 156 373,94	67 405 479,49	355 559,74	136 000,00	101 259,28	0,00	116 154 672,45																																																																																																																																																																																
Wartość netto na koniec roku obrotowego	50 778 596,95	62 049 524,93	235 656,81	115 000,00	79 963,24	0,00	113 258 741,93																																																																																																																																																																																

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
Wartość początkowa brutto stan na początek roku obrotowego	363 545,75
Zwiększenia w tym:	18 572,98
1) aktualizacja wartości	0,00
2) nabycie	18 572,98
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	0,00
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Wartość początkowa brutto stan na koniec roku	382 118,73
Umorzenie na początek roku obrotowego	363 545,75
Zwiększenia w tym:	18 572,98
1) amortyzacja	18 572,98
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	0,00
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	382 118,73
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																								
	<table><tr><th>Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)</th><th>Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)</th><th>Aktualna wartość</th></tr><tr><td>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</td><td>1 570 070,26</td><td>5 599 630,64</td></tr><tr><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>37 961,03</td><td>532 960,00</td></tr><tr><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Środki transportu</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Inne środki trwałe</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>w tym: dobra kultury</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>1 608 031,29</td><td>6 132 590,64</td></tr></table>	Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 570 070,26	5 599 630,64	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 961,03	532 960,00	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Środki transportu	0,00	0,00	Inne środki trwałe	0,00	0,00	w tym: dobra kultury	0,00	0,00	RAZEM	1 608 031,29	6 132 590,64
Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość																							
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 570 070,26	5 599 630,64																							
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 961,03	532 960,00																							
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00																							
Środki transportu	0,00	0,00																							
Inne środki trwałe	0,00	0,00																							
w tym: dobra kultury	0,00	0,00																							
RAZEM	1 608 031,29	6 132 590,64																							
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																								
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych																								
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																								
	<table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>Powierzchnia (m2)</td><td>38 918</td></tr><tr><td>Wartość (zł)</td><td>2 106 792,24</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m2)	38 918	Wartość (zł)	2 106 792,24																		
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego																								
Powierzchnia (m2)	38 918																								
Wartość (zł)	2 106 792,24																								

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														
	<table><tr><th>Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)</th><th>Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>Grunty</td><td>259 225,58</td></tr><tr><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>29 896,84</td></tr><tr><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>44 035,20</td></tr><tr><td>Środki transportu</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Inne środki trwałe</td><td>208 163,73</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>541 321,35</td></tr></table>	Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego	Grunty	259 225,58	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 896,84	Urządzenia techniczne i maszyny	44 035,20	Środki transportu	0,00	Inne środki trwałe	208 163,73	RAZEM	541 321,35
Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego														
Grunty	259 225,58														
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 896,84														
Urządzenia techniczne i maszyny	44 035,20														
Środki transportu	0,00														
Inne środki trwałe	208 163,73														
RAZEM	541 321,35														
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych														
	<table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>łączna liczba</th><th>Wartość bilansowa</th></tr><tr><td>Akcje</td><td>19 900 384</td><td>19 900 384,00</td></tr><tr><td>Udziały</td><td>320 595</td><td>16 029 750,00</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>20 220 979</td><td>35 930 134,00</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego		łączna liczba	Wartość bilansowa	Akcje	19 900 384	19 900 384,00	Udziały	320 595	16 029 750,00	RAZEM	20 220 979	35 930 134,00
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego														
	łączna liczba	Wartość bilansowa													
Akcje	19 900 384	19 900 384,00													
Udziały	320 595	16 029 750,00													
RAZEM	20 220 979	35 930 134,00													

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)

Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia		
			wykorzystanie (należności nieściągalne, umorzone, przedawnione, inne)	rozwiązanie (zapłacone)	
Mandaty karne	8 521,43	916,00	1 350,00	199,99	7 887,44
Zajęcie pasa drogowego	124 228,87	10 232,53	0,00	0,00	134 461,40
Najem i dzierżawa	116 214,80	9 693,00	6 930,13	424,36	118 553,31
Wieczyste użytkowanie	15 887,66	791,97	330,10	0,00	16 349,53
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	12 381,98	2 531,37	0,00	5 323,87	9 589,48
Podatek od nieruchomości	23 115,96	2 554,50	51,00	22 349,80	3 269,66
Podatek od środków transportowych	48 775,87	0,00	0,00	18 248,18	30 527,69
Łączne zobowiązanie podatkowe	214 054,98	235,42	235,42	144 075,71	69 979,27
Opłata od posiadania psów	570,54	423,00	104,00	7,06	882,48
Świadczenia – lokale komunalne	395 809,47	13 643,04	11 113,01	10 590,25	387 749,25
Czynsz – lokale komunalne	366 630,49	27 609,00	9 621,50	15 854,24	368 763,75
Gospodarowanie odpadami komunalnymi	46 877,71	63 165,26	0,00	13 354,96	96 688,01
Kary umowne	222 727,45	0,00	0,00	0,00	222 727,45
Odsetki	414 592,07	81 010,28	166,85	160 229,68	335 205,82
RAZEM	2 010 389,28	212 805,37	29 902,01	390 658,10	1 802 634,54

1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																		
	<table><tr><td>Rezerwy według celu utworzenia</td><td>Stan na początek roku</td><td>Zwiększenia</td><td>Wykorzystanie</td><td>Rozwiązanie</td><td>Stan na koniec roku obrotowego</td></tr><tr><td>Rezerwa na niewygasające wydatki</td><td>1 528 988,78</td><td>1 160 477,07</td><td>986 972,00</td><td>542 016,78</td><td>1 160 477,07</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>1 528 988,78</td><td>1 160 477,07</td><td>986 972,00</td><td>542 016,78</td><td>1 160 477,07</td></tr></table>	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Rezerwa na niewygasające wydatki	1 528 988,78	1 160 477,07	986 972,00	542 016,78	1 160 477,07							RAZEM	1 528 988,78	1 160 477,07	986 972,00	542 016,78	1 160 477,07										
Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego																														
Rezerwa na niewygasające wydatki	1 528 988,78	1 160 477,07	986 972,00	542 016,78	1 160 477,07																														
RAZEM	1 528 988,78	1 160 477,07	986 972,00	542 016,78	1 160 477,07																														
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty																																		
	<table><tr><td rowspan="2">Wyszczególnienie</td><td colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</td></tr><tr><td>powyżej 1 roku do 3 lat</td><td>powyżej 3 lat do 5 lat</td><td>powyżej 5 lat</td><td>RAZEM</td></tr><tr><td>Kredyty i pożyczki</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Emisja obligacji</td><td>3 100 000,00</td><td>3 700 000,00</td><td>25 600 000,00</td><td>32 400 000,00</td></tr><tr><td>Inne zobowiązania finansowe</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Pozostałe zobowiązania długoterminowe</td><td>265 771,09</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>265 771,09</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>3 365 771,09</td><td>3 700 000,00</td><td>25 600 000,00</td><td>32 665 771,09</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	Emisja obligacji	3 100 000,00	3 700 000,00	25 600 000,00	32 400 000,00	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	265 771,09	0,00	0,00	265 771,09	RAZEM	3 365 771,09	3 700 000,00	25 600 000,00	32 665 771,09
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty																																		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM																															
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00																															
Emisja obligacji	3 100 000,00	3 700 000,00	25 600 000,00	32 400 000,00																															
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00																															
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	265 771,09	0,00	0,00	265 771,09																															
RAZEM	3 365 771,09	3 700 000,00	25 600 000,00	32 665 771,09																															
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	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń															
	Brak															
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															
	<table><tr><th>Rodzaj zobowiązania warunkowego</th><th>Kwota zobowiązania warunkowego</th><th>Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego</th><th>Kwota zabezpieczenia</th></tr><tr><td>Poręczenie</td><td>5 387 971,00</td><td>Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową</td><td>104 495,09</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>5 387 971,00</td><td></td><td>104 495,09</td></tr></table>				Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Poręczenie	5 387 971,00	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	104 495,09	RAZEM	5 387 971,00		104 495,09
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia													
Poręczenie	5 387 971,00	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	104 495,09													
RAZEM	5 387 971,00		104 495,09													
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															
	Brak															
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie															
	<table><tr><th>Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)</th><th>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th></tr><tr><td>Gwarancje</td><td>1 257 066,72</td></tr><tr><td>Poręczenia</td><td>585 298,61</td></tr><tr><td>Weksle obce</td><td>4 580 000,00</td></tr><tr><td>Zastaw rejestrowy</td><td>0,00</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>6 422 365,33</td></tr></table>				Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Gwarancje	1 257 066,72	Poręczenia	585 298,61	Weksle obce	4 580 000,00	Zastaw rejestrowy	0,00	RAZEM	6 422 365,33
Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń															
Gwarancje	1 257 066,72															
Poręczenia	585 298,61															
Weksle obce	4 580 000,00															
Zastaw rejestrowy	0,00															
RAZEM	6 422 365,33															

1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze													
	<table><tr><th>Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych</th><th>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</th></tr><tr><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>137 150,53</td></tr><tr><td>Odprawy emerytalne</td><td>193 920,00</td></tr><tr><td>Ekwiwalenty za urlopy</td><td>26 072,73</td></tr><tr><td>Inne kwoty na które nie ma obowiązku tworzenia rezerw</td><td>8 484,00</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>365 627,26</td></tr></table>		Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nagrody jubileuszowe	137 150,53	Odprawy emerytalne	193 920,00	Ekwiwalenty za urlopy	26 072,73	Inne kwoty na które nie ma obowiązku tworzenia rezerw	8 484,00	RAZEM	365 627,26
Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze													
Nagrody jubileuszowe	137 150,53													
Odprawy emerytalne	193 920,00													
Ekwiwalenty za urlopy	26 072,73													
Inne kwoty na które nie ma obowiązku tworzenia rezerw	8 484,00													
RAZEM	365 627,26													
1.16	inne informacje													
	Brak													
2.														
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów													
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów													
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													
	Nie występuje koszt wytworzenia													

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																
	<table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="2">2024 rok</th></tr><tr><th>Przychody</th><th>Koszty</th></tr><tr><td>Dodatki z tytułu użytkowania niektórych źródeł ciepła (odwołania), dodatki z tytułu refundacji podatku VAT dla gospodarstw domowych finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19</td><td>12 944,73</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Pomoc obywatelom Ukrainy</td><td>1 186 447,51</td><td>35 790,89</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>1 199 392,24</td><td>35 790,89</td></tr></table>			Wyszczególnienie	2024 rok		Przychody	Koszty	Dodatki z tytułu użytkowania niektórych źródeł ciepła (odwołania), dodatki z tytułu refundacji podatku VAT dla gospodarstw domowych finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	12 944,73	0,00	Pomoc obywatelom Ukrainy	1 186 447,51	35 790,89	RAZEM	1 199 392,24	35 790,89
Wyszczególnienie	2024 rok																
	Przychody	Koszty															
Dodatki z tytułu użytkowania niektórych źródeł ciepła (odwołania), dodatki z tytułu refundacji podatku VAT dla gospodarstw domowych finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	12 944,73	0,00															
Pomoc obywatelom Ukrainy	1 186 447,51	35 790,89															
RAZEM	1 199 392,24	35 790,89															
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																
	Brak																



Signed by /
Podpisano przez:

Romana Dudek

Date / Data:
2025-03-28
09:23

(główny księgowy)

2025.03.28

(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:

Justyna Radomska

Date / Data:
2025-03-28 09:41

(kierownik jednostki)