

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Murowana Goślina plac Powstańców Wielkopolskich 9 62-095 MUROWANA GOŚLINA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 631258595		E28AC088D8D45BF3 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	5 581 165,84
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	104 495,09

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Romana Dudek
(główny księgowy)

2025.04.30
rok mies. dzień

Marcin Józef Buliński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Dokonano korekty załącznika "Informacja dodatkowa" w części II:

pozycja 1.1 było 1 626 681,12 zł, winno być 1 623 681,12 zł,

pozycja 2.3 było 2023 rok, winno być 2024 rok oraz w kolumnie "wyszczególnienie" dokonano zmiany opisu pierwszej pozycji.

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Romana Dudek
(główny księgowy)

2025.04.30
rok mies. dzień

Marcin Józef Buliński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – korekta nr 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina 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
	Dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW <u>W Urzędzie Miasta i Gminy Murowana Goślina:</u> 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 używania.

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 prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100 %, których wartość jest nie niższa niż 500,00 zł, w urzędzie z zastrzeżeniem pkt 4 oraz pkt 6.

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. Nie stosuje się 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 Urzędu ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do księgowości 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 księgowości do dnia 20 stycznia roku następnego. Dopuszcza się we wszystkich jednostkach 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. <u>W placówkach oświatowych tj.:</u> - Szkole Podstawowej nr 1 im. Karola Marcinkowskiego w Murowanej Goślinie, - Szkole Podstawowej nr 2 im. Henryka Sienkiewicza w Murowanej Goślinie, - Szkole Podstawowej im. Leona Masiakowskiego w Białężynie, - Szkole Podstawowej im. Powstańców Wielkopolskich w Długiej Goślinie. Wyceny stosuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe wycenia się zgodnie z zasadą ostrożności i istotności. Materiały wycenia się w jednostce w ciągu roku obrotowego oraz na dzień bilansowy według ceny zakupu oraz nabycia. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania mogą być umarzane pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do 10 000,00 zł. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości. <u>W Ośrodku Pomocy Społecznej w Murowanej Goślinie:</u> Metody wyceny aktywów i pasywów reguluje przyjęta polityka rachunkowości. Sposób wyceny stosuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł podlegają amortyzacji z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarzane jednorazowo, w miesiącu przyjęcia ich do używania. Środki trwałe o wartości poniżej 500,00 zł z wyłączeniem mebli, drukarek, telefonów nie są objęte ewidencją wartościową tylko ilościową i zaliczane w koszty. Dla zakupionych materiałów nie prowadzi się ewidencji. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
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 przedstawienia stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu środków trwałych

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	49 963 102,53	134 774 115,25	1 996 207,42	284 199,50	8 210 368,67	0,00	195 227 993,37
Zwiększenia w tym:	2 971 355,24	1 614 129,69	14 999,85	0,00	526 766,79	0,00	5 127 251,57
1) aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) nabycie	2 828 072,24	1 393 080,09	0,00	0,00	522 366,79	0,00	4 743 519,12
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	1 623 681,12	146 575,31	0,00	355 216,18	0,00	2 413 363,89
1) sprzedaż	276 062,51	43 651,15	0,00	0,00	0,00	0,00	319 713,66
2) likwidacja	0,00	141 885,50	0,00	0,00	302 768,55	0,00	444 654,05
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	1 435 744,47	14 999,85	0,00	4 400,00	0,00	1 455 144,32
Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego	52 646 566,49	134 764 563,82	1 864 631,96	284 199,50	8 381 919,28	0,00	197 941 881,05
Umorzenie na początek roku obrotowego	356 704,90	59 384 975,32	1 577 500,96	148 199,50	8 096 439,76	0,00	69 563 820,44
Zwiększenia w tym:	68 717,38	5 443 425,87	146 483,52	21 000,00	537 404,25	0,00	6 217 031,02
1) amortyzacja	68 717,38	5 090 805,55	139 359,20	21 000,00	533 004,25	0,00	5 852 886,38
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	352 620,32	7 124,32	0,00	4 400,00	0,00	364 144,64
Zmniejszenia w tym:	7 476,43	420 600,78	133 062,41	0,00	355 216,18	0,00	916 355,80
1) sprzedaż	0,00	24 883,08	0,00	0,00	0,00	0,00	24 883,08
2) likwidacja	0,00	41 809,81	0,00	0,00	302 768,55	0,00	344 578,36
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	352 620,32	7 124,32	0,00	4 400,00	0,00	364 144,64
Umorzenie na koniec roku obrotowego	417 945,85	64 407 800,41	1 590 922,07	169 199,50	8 278 627,83	0,00	74 864 495,66
Wartość netto na początek roku obrotowego	49 606 397,63	75 389 139,93	418 706,46	136 000,00	113 928,91	0,00	125 664 172,93
Wartość netto na koniec roku obrotowego	52 228 620,64	70 356 763,41	273 709,89	115 000,00	103 291,45	0,00	123 077 385,39

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
Wartość początkowa brutto stan na początek roku obrotowego	443 353,68
Zwiększenia w tym:	24 757,98
1) aktualizacja wartości	0,00
2) nabycie	24 757,98
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia w tym:	2 181,40
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	2 181,40
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego	465 930,26
Umorzenie na początek roku obrotowego	443 353,68
Zwiększenia w tym:	24 757,98
1) amortyzacja	24 757,98
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Zmniejszenia w tym:	2 181,40
1) sprzedaż	0,00
2) likwidacja	2 181,40
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	465 930,26
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>55 530,88</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>552 817,03</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	55 530,88	Środki transportu	0,00	Inne środki trwałe	208 163,73	RAZEM	552 817,03
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	55 530,88														
Środki transportu	0,00														
Inne środki trwałe	208 163,73														
RAZEM	552 817,03														
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, umorzono, 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
Sprzedaż składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Fundusz alimentacyjny	1 681 354,36	0,00	0,00	363 919,39	1 317 434,97
Zaliczka alimentacyjna	322 256,89	0,00	22 165,52	6 594,23	293 497,14
Odsetki od funduszu alimentacyjnego	1 977 742,80	188 236,81	0,00	0,00	2 165 979,61
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	19,23	1 583,34	0,00	0,00	1 602,57
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń z programu „Dobry Start”	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń z programu „Rodzina 500 Plus”	43,26	0,00	0,00	26,25	17,01
RAZEM	5 991 805,82	402 625,52	52 067,53	761 197,97	5 581 165,84

1.8

dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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

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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń															
	Brak															
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń															
	<table><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

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

Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Nagrody jubileuszowe	416 858,51
Odprawy emerytalne	264 763,11
Ekwiwalenty za urlopy	53 746,20
Inne kwoty na które nie ma obowiązku tworzenia rezerw	9 267,50
RAZEM	744 635,32

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>12 944,73</td></tr><tr><td>Pomoc obywatelom Ukrainy</td><td>1 186 447,51</td><td>1 052 147,04</td></tr><tr><td>Odszkodowanie od ubezpieczyciela za powstałą szkodę</td><td>26 829,12</td><td>0,00</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>1 226 221,36</td><td>1 065 091,77</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	12 944,73	Pomoc obywatelom Ukrainy	1 186 447,51	1 052 147,04	Odszkodowanie od ubezpieczyciela za powstałą szkodę	26 829,12	0,00	RAZEM	1 226 221,36	1 065 091,77
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	12 944,73																
Pomoc obywatelom Ukrainy	1 186 447,51	1 052 147,04																
Odszkodowanie od ubezpieczyciela za powstałą szkodę	26 829,12	0,00																
RAZEM	1 226 221,36	1 065 091,77																
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:
2025-04-30
11:23

.....
(główny księgowy)

30.04.2025

.....
(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:

Marcin Józef Buliński

Date / Data: 2025-
04-30 12:19

.....
(kierownik jednostki)