

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### 1.

##### 1.1 Nazwa jednostki

**Gmina Purda**

##### 1.2 Siedziba jednostki

Gmina Purda

##### 1.3 Adres Jednostki

Purda 19

11-030 Purda

##### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Gmina Purda jest podstawową jednostką lokalnego samorządu terytorialnego, powołaną dla organizacji życia publicznego na swoim terytorium. Do zakresu działania Gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne \*

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

- a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888 z późn.zm.),
- b) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania, w przypadku zakupu – według cen nabycia, w przypadku nieodpłatnego otrzymania według wartości rynkowej lub określonej w umowie,
- c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzane są: książki, odzież, meble, dywany.
- d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej w podziale na podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej

przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz pozostałe środki trwałe bez względu na wartość.

e) Próg istotności środków trwałych wynosi 10 000,00 zł.

f) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

g) gospodarka materiałów podlega ewidencji ilościowo – wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.

5. Inne informacje (podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe).

## **II . DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **Tabela nr 1, Tabela nr 2**

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: nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

### **Tabela nr 3**

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

### **Tabela nr 4**

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

### **Tabela nr 5**

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

### **Tabela nr 6**

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.

### **Tabela nr 7**

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

**Tabela nr 8**

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).

**Tabela nr 9**

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

**Tabela nr 10**

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

powyżej 1 roku do 3 lat

powyżej 3 do 5 lat

powyżej 5 lat

**Tabela nr 11**

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

**Tabela nr 12**

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

**Tabela nr 13**

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

**Tabela nr 14**

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

## **Tabela nr 15**

- 1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
- 1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
- 1.16 Inne informacje
- 2.1 Wysokość 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
- 2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
- 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
- 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Kwaśalska*

WÓJT GMINY PURDA

*Teresa Chwałowska*

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów                                                  | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |              |                                |               | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |            | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                                                                           |                                                                | Zwiększenie wartości początkowej |              |                                | zbycie        |                                                     | likwidacja                        | inne       |            |                                                      |                                                                  |
|                                                                                           |                                                                | przychód (nabycie)               | aktualizacja | przemieszczenie wewnętrzne (*) |               |                                                     |                                   |            |            |                                                      |                                                                  |
| 1                                                                                         | 2                                                              | 3                                | 4            | 5                              | 6             | 7                                                   | 8                                 | 9          | 10         | 11                                                   |                                                                  |
| 1. Wartości niematerialne i prawne                                                        | 1 163 498,86                                                   | 19 558,26                        | 0,00         | 0,00                           | 19 558,26     | 0,00                                                | 7 790,07                          | 0,00       | 7 790,07   | 1 175 267,05                                         |                                                                  |
| 2. Razem środki trwałe                                                                    | 165 573 901,36                                                 | 10 634 830,87                    | 97 590,93    | 0,00                           | 10 732 421,80 | 0,00                                                | 389 989,60                        | 107 474,20 | 497 463,80 | 175 808 859,36                                       |                                                                  |
| 2.1. Grunty (gr. 0 KŚT) w tym:                                                            | 89 155 380,77                                                  | 1 254 328,00                     | 0,00         | 0,00                           | 1 254 328,00  | 0,00                                                | 240 949,93                        | 0,00       | 240 949,93 | 90 168 758,84                                        |                                                                  |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 2 645 905,00                                                   | 1 254 328,00                     | 0,00         | 0,00                           | 1 254 328,00  | 0,00                                                | 30 400,00                         | 0,00       | 30 400,00  | 3 869 833,00                                         |                                                                  |
| 2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)                  | 62 980 908,10                                                  | 8 135 674,98                     | 0,00         | 0,00                           | 8 135 674,98  | 0,00                                                | 0,00                              | 9 883,27   | 9 883,27   | 71 106 699,81                                        |                                                                  |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:                                | 5 170 247,34                                                   | 46 522,38                        | 97 590,93    | 0,00                           | 144 113,31    | 0,00                                                | 7 606,99                          | 5 026,00   | 12 632,99  | 5 301 727,66                                         |                                                                  |
| 2.3.1. Środki trwałe (konto 011)                                                          | 4 282 823,06                                                   | 38 520,38                        | 0,00         | 0,00                           | 38 520,38     | 0,00                                                | 2 808,00                          | 0,00       | 2 808,00   | 4 318 535,44                                         |                                                                  |
| 2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)                                                | 887 424,28                                                     | 8 002,00                         | 97 590,93    | 0,00                           | 105 592,93    | 0,00                                                | 4 798,99                          | 5 026,00   | 9 824,99   | 983 192,22                                           |                                                                  |
| 2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)                                                        | 2 931 653,37                                                   | 54 395,42                        | 0,00         | 0,00                           | 54 395,42     | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00       | 2 986 048,79                                         |                                                                  |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:                                               | 5 335 711,78                                                   | 1 143 910,09                     | 0,00         | 0,00                           | 1 143 910,09  | 0,00                                                | 141 432,68                        | 92 564,93  | 233 997,61 | 6 245 624,26                                         |                                                                  |
| 2.5.1. Środki trwałe (konto 011)                                                          | 1 190 440,17                                                   | 463 840,83                       | 0,00         | 0,00                           | 463 840,83    | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00       | 0,00       | 1 654 281,00                                         |                                                                  |
| 2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)                                                | 4 145 271,61                                                   | 680 069,26                       | 0,00         | 0,00                           | 680 069,26    | 0,00                                                | 141 432,68                        | 92 564,93  | 233 997,61 | 4 591 343,26                                         |                                                                  |
| 3. Zbiory biblioteczne (konto 014)                                                        | 589 878,04                                                     | 61 533,38                        | 0,00         | 0,00                           | 61 533,38     | 0,00                                                | 37 607,61                         | 0,00       | 37 607,61  | 613 803,81                                           |                                                                  |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)                                           | 167 327 278,26                                                 | 10 715 922,51                    | 97 590,93    | 0,00                           | 10 813 513,44 | 0,00                                                | 435 387,28                        | 107 474,20 | 542 861,48 | 177 597 930,22                                       |                                                                  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Anna Walska

WÓJT GMINA PURDA  
Teresa Chrosiowska

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                        | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |                   | Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5) | Ogółem zmniejszenie umorzenie w ciągu roku obrotowego | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                                                                                          |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne              |                                      |                                                       |                                                    |
| 1                                                                                                                        | 2                                            | 3                                   | 4                           | 5                 | 6                                    | 7                                                     | 8                                                  |
| <b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                | 681 015,78                                   | 0,00                                | 224 931,92                  |                   | 225 880,92                           | 7 790,07                                              | 899 106,63                                         |
| <b>2. Razem środki trwałe</b>                                                                                            | 43 501 581,80                                | 97 590,93                           | 3 829 363,16                | 151 813,87        | 4 078 767,96                         | 246 630,60                                            | 47 333 719,16                                      |
| 2.1. Grunty (gr.0 KŚT)                                                                                                   | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                 | 0,00                                                  | 0,00                                               |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                 | 0,00                                                  | 0,00                                               |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)                                                 | 33 082 620,99                                | 0,00                                | 2 663 013,30                | 0,00              | 2 663 013,30                         | 0,00                                                  | 35 745 634,29                                      |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:                                                               | 2 920 194,81                                 | 97 590,93                           | 281 212,80                  | 8 002,00          | 386 805,73                           | 7 606,99                                              | 3 299 393,55                                       |
| 2.3.1. Środki trwałe (konto 011)                                                                                         | 2 032 770,53                                 | 0,00                                | 281 212,80                  | 0,00              | 281 212,80                           | 2 808,00                                              | 2 311 175,33                                       |
| 2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)                                                                               | 887 424,28                                   | 97 590,93                           | 0,00                        | 8 002,00          | 105 592,93                           | 4 798,99                                              | 988 218,22                                         |
| 2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)                                                                                        | 2 464 343,53                                 | 0,00                                | 224 816,54                  | 0,00              | 224 816,54                           | 0,00                                                  | 2 689 160,07                                       |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT), w tym:                                                                               | 5 034 422,47                                 | 0,00                                | 660 320,52                  | 143 811,87        | 804 132,39                           | 239 023,61                                            | 5 599 531,25                                       |
| 2.5.1. Środki trwałe (konto 011)                                                                                         | 889 150,86                                   | 0,00                                | 124 063,13                  | 0,00              | 124 063,13                           | 0,00                                                  | 1 013 213,99                                       |
| 2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)                                                                               | 4 145 271,61                                 | 0,00                                | 536 257,39                  | 143 811,87        | 680 069,26                           | 239 023,61                                            | 4 586 317,26                                       |
| <b>3. Zbiory biblioteczne (konto 014)</b>                                                                                | 308 845,58                                   | 0,00                                | 0,00                        | 44 269,73         | 44 269,73                            | 29 370,41                                             | 323 744,90                                         |
| <b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>                                                                   | <b>44 491 443,16</b>                         | <b>97 590,93</b>                    | <b>4 054 295,08</b>         | <b>197 032,60</b> | <b>4 348 918,61</b>                  | <b>283 791,08</b>                                     | <b>48 556 570,69</b>                               |

GŁÓWNY KASZUBOWY

mgr Anna Kozłowska

WÓJT GMINY PURDA

Teresa Chrostowska

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

| Grupa środków trwałych (wg KŚT) | Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego | Uwagi |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------|
| 1                               | 2                                                         | 3     |
|                                 |                                                           |       |
| Razem                           | 0,00                                                      |       |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Jolanta Kowalska

WÓJT GMINY PURDA  
Teresa Czerkowska

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

| Lp.   | Specyfikacja                                                       | Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr) | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr) |
|-------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 1.    | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00                                        | 0,00                                                                             |
| 2.    | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi    | 0,00                                        | 0,00                                                                             |
| Razem |                                                                    | 0,00                                        | 0,00                                                                             |

KILCZYN KŁOSZOWY  
mgr Anna Kłoszewska

WÓJT GMINY PURDA  
Teresa Cielistowska

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31.12.2023 r.

| Lp.          | Obręb geodezyjny | Numer działki | Powierzchnia działki<br>w m <sup>2</sup> | Wartość gruntu<br>określony przez<br>rzeczoznawcę | Stan na początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku pbrotowego |                     | Stan na koniec roku<br>obrotowego (5+6-7) |
|--------------|------------------|---------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------|
|              |                  |               |                                          |                                                   |                                     | zwiększenia                            | zmniejszenia        |                                           |
|              | 1                | 2             | 3                                        | 4                                                 | 5                                   | 6                                      | 7                   | 8                                         |
| 1            | Łąjs             | 68/2          | 471                                      | 25 434,00 zł                                      | 25 434,00 zł                        | 0,00 zł                                | 0,00 zł             | 25 434,00 zł                              |
| 2            | Marcinkowo       | 132           | 382                                      | 10 696,00 zł                                      | 10 696,00 zł                        | 0,00 zł                                | 0,00 zł             | 10 696,00 zł                              |
| 3            | Nowa Kaletka     | 396           | 785                                      | 45 530,00 zł                                      | 45 530,00 zł                        | 30 756,00 zł                           | 0,00 zł             | 76 286,00 zł                              |
| 4            | Nowa Kaletka     | 438           | 886                                      | 46 958,00 zł                                      | 46 958,00 zł                        | 39 143,00 zł                           | 0,00 zł             | 86 101,00 zł                              |
| 5            | Nowa Kaletka     | 443           | 394                                      | 22 931,00 zł                                      | 22 931,00 zł                        | 0,00 zł                                | 0,00 zł             | 22 931,00 zł                              |
| 6            | Nowa Kaletka     | 239/19        | 423                                      | 24 534,00 zł                                      | 24 534,00 zł                        | 0,00 zł                                | 0,00 zł             | 24 534,00 zł                              |
| 7            | Nowa Kaletka     | 245/1         | 68381                                    | 2 211 400,00 zł                                   | 2 211 400,00 zł                     | 1 081 600,00 zł                        | 0,00 zł             | 3 293 000,00 zł                           |
| 8            | Nowa Kaletka     | 298/23        | 521                                      | 28 134,00 zł                                      | 28 134,00 zł                        | 0,00 zł                                | 0,00 zł             | 28 134,00 zł                              |
| 9            | Nowa Kaletka     | 298/25        | 394                                      | 21 276,00 zł                                      | 21 276,00 zł                        | 17 013,00 zł                           | 0,00 zł             | 38 289,00 zł                              |
| 10           | Nowa Kaletka     | 298/31        | 405                                      | 21 870,00 zł                                      | 21 870,00 zł                        | 17 488,00 zł                           | 0,00 zł             | 39 358,00 zł                              |
| 11           | Purda            | 142/21        | 868                                      | 42 532,00 zł                                      | 42 532,00 zł                        | 0,00 zł                                | 0,00 zł             | 42 532,00 zł                              |
| 12           | Purda            | 142/9         | 853                                      | 41 797,00 zł                                      | 41 797,00 zł                        | 41 098,00 zł                           | 0,00 zł             | 82 895,00 zł                              |
| 13           | Purda            | 647/1         | 1136                                     | 32 103,00 zł                                      | 32 103,00 zł                        | 0,00 zł                                | 0,00 zł             | 32 103,00 zł                              |
| 14           | Purda            | 678/47        | 695                                      | 40 310,00 zł                                      | 40 310,00 zł                        | 27 230,00 zł                           | 0,00 zł             | 67 540,00 zł                              |
| 15           | Zgniłocha        | 199/2         | 1259                                     | 30 400,00 zł                                      | 30 400,00 zł                        | 0,00 zł                                | 30 400,00 zł        | 0,00 zł                                   |
| <b>Razem</b> |                  |               | <b>77 853</b>                            | <b>2 645 905,00 zł</b>                            | <b>2 645 905,00 zł</b>              | <b>1 254 328,00 zł</b>                 | <b>30 400,00 zł</b> | <b>3 869 833,00 zł</b>                    |

GLÓWNY SEGWY  
mgr Anna Kowalska

WÓJT GMY PURDA  
Teresa Chrostowska

Tabela nr 6

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Lp.           | Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych | Wartość w zł i gr |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.            | Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia | 0,00              |
| 2.            | Środki trwałe używane na podstawie innych umów                    | 0,00              |
| <b>Razem:</b> |                                                                   | <b>0,00</b>       |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Andrzej Kowalczyk

WÓJT GMINY HUZDA  
Teresa Chrostowska

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Papiery wartościowe        |                                                         | liczba (*)          | stan na początek roku obrotowego | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| Akcje                      |                                                         | -                   | -                                | -           | -            | -                              |
| Udziały                    | ZGOK                                                    | 471                 | 235 500,00                       | 0,00        | 0,00         | 235 500,00                     |
|                            | Spółeczna inicjatywa Mieszkaniowa KZN-Północ Sp. Z o.o. | 75503 (po 50,00 zł) | 3 775 150,00                     | 0,00        | 0,00         | 3 775 150,00                   |
| Dłużne papiery wartościowe |                                                         | -                   | -                                | -           | -            | -                              |
| Inne papiery wartościowe   |                                                         | -                   | -                                | -           | -            | -                              |

(\*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

GLÓWNY Księgowy  
mgr Anna Kosińska

WÓJT Gminy PURDA  
Teresa Chrostowska

Tabela nr 8

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp.    | Grupy należności                                               | Stan odpisów aktualizujących na początek roku | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|--------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|------------------------------------------------------------------|
|        |                                                                |                                               | Zwiększenia                                  | Wykorzystanie | Rozwiązanie |                                                                  |
| 1      | 2                                                              | 3                                             | 4                                            | 5             | 6           | 7                                                                |
| I.     | należności jednostki budżetowej                                | 7 749 497,71                                  | 849 298,43                                   | 53 584,11     | 322 923,94  | 8 222 288,09                                                     |
| I.1.   | należności długoterminowe                                      | 0,00                                          | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                                                             |
| I.2.   | należności krótkoterminowe, z tego:                            | 7 749 497,71                                  | 849 298,43                                   | 53 584,11     | 322 923,94  | 8 222 288,09                                                     |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług                             | 155 237,32                                    | 17 483,06                                    | 0,00          | 21 723,22   | 150 997,16                                                       |
| I.2.2. | należności od budżetów                                         | 0,00                                          | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                                                             |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | 00,00                                         | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                                                             |
| I.2.4. | pozostałe należności                                           | 7 594 260,39                                  | 831 815,37                                   | 53 584,11     | 301 200,72  | 8 071 290,93                                                     |
| II.    | należności finansowe                                           | 0,00                                          | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                                                             |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

WÓJT GMINY PURDA

Teresa Chłostowska

mgr Anna Purda

Tabela nr 9

## Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

| Lp.  | Rezerwy według celu ich utworzenia                | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie w roku obrotowym | Rozwiązanie w roku obrotowym | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|------|---------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|
| 1    | 2                                                 | 3                     | 4                            | 5                              | 6                            | 7                                        |
| I.   | Rezerwy na zobowiązania, z tego:                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |
| I.1. | na sprawy sądowe                                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |
| I.2. | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych      | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |
| I.3. | na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |
| I.4. | na kary                                           | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |
| I.5  | Inne                                              | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |
|      | Razem:                                            | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |

GŁÓWNY KASOWY  
mgr Anna Kosińska

WÓJT GMINY PURDA  
Teresa Chrostowska

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | z tego:               |                        |               |
|-----|------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
|     |                                                |                             | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1.  | I. Zobowiązania długoterminowe                 | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                   | 0,00          |

  
 GŁÓWNY KASZUBOWY  
 mgr Anna Kozłowska

  
 WÓJT GMINY PURDA  
 Teresa Purda

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                                           | Kwota zobowiązania |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1.  | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości | 0,00               |

GŁÓWNY KASJEROWY  
mgr Anna Kosińska

WÓJT GMINY PURDA  
Teresa Łobkowska

Tabela nr 12

## Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

| 1<br>Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania                  |                                   | Kwota zabezpieczenia                |                                   | Na aktywach trwałych                |                                   | Na aktywach obrotowych              |                                   |
|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
|                       | 2<br>na początek roku<br>obrotowego | 3<br>na koniec roku<br>obrotowego | 4<br>na początek roku<br>obrotowego | 5<br>na koniec roku<br>obrotowego | 6<br>na początek roku<br>obrotowego | 7<br>na koniec roku<br>obrotowego | 8<br>na początek roku<br>obrotowego | 9<br>na koniec roku<br>obrotowego |
| Weksel                | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              |
| Hipoteka              | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              |
| Zastaw                | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              |
| Inne                  | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              |
| Razem                 | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              | 0,00                                | 0,00                              |

GŁÓWNY KASJEROWY  
mgr Anna Kowalska

WÓJT GMINY PURDA  
Teresa Kowalska

**Tabela nr 13**  
**Wykaz zobowiązań warunkowych**

| Wyszczególnienie                                                    | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(2 + 3-4) |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------|--------------|---------------------------------------------------|
|                                                                     | 2                                      | 3           | 4            | 5                                                 |
| 1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych               | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - udzielone gwarancje i poręczenia                                  | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - kaucje i wadia                                                    | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - indos weksli                                                      | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - inne                                                              | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| 2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych               | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - udzielone gwarancje i poręczenia                                  | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - kaucje i wadia                                                    | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - indos weksli                                                      | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - inne                                                              | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| 3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| <b>Razem</b>                                                        | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |

GŁÓWNY KASOWY  
mgr Anna Kozłowska

WÓJT GMINY PURDA  
Teresa Czarostowska

Tabela nr 14

## Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły)                                                        | Stan na                  |                        |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|     |                                                                                  | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.  | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: | 0,00                     | 0,00                   |
|     | (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 0,00                     | 0,00                   |
|     | – opłacone z góry czynsze                                                        | 0,00                     | 0,00                   |
|     | – prenumeraty                                                                    | 0,00                     | 0,00                   |
|     | – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku                                 | 0,00                     | 0,00                   |
| 2.  | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym:    | 0,00                     | 0,00                   |
|     | (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 0,00                     | 0,00                   |
|     | – sprzedaż na raty nieruchomości                                                 | 102 745,39               | 62 838,71              |
|     | – hipoteki                                                                       | 192 840,47               | 160 762,76             |

GŁÓWNY KASOWY  
mgr Anna Kowalska

WÓJT GMINY PURDA  
Teresa Kowalska

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

| Lp.  | Wyszczególnienie                                                                                                                                                  | Wartość       | Uwagi    |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|
| 1    | 2                                                                                                                                                                 | 3             | 4        |
| 1.   | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                            | 0,00          |          |
| 2.   | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)                                                                         | 505 780,45    |          |
| 2.1. | Nagrody jubileuszowe                                                                                                                                              | 269 384,85    | 31 osoby |
| 2.2. | Odprawy                                                                                                                                                           | 180 486,36    | 9 osoby  |
| 2.3. | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop                                                                                                                              | 55 909,24     | 15 osób  |
| 2.4. | Inne                                                                                                                                                              | 0,00          |          |
| 3.   | Inne informacje                                                                                                                                                   | 0,00          |          |
| 4.   | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                  | 0,00          |          |
| 5.   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | 13 462 659,41 |          |
| 6.   | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                        | 0,00          |          |
| 7.   | Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych                              | 0,00          |          |
| 8.   | Inne informacje                                                                                                                                                   | 0,00          |          |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Anna Kowalska

WÓJT GMINY PURDA  
Teresa Chmielewska