

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<p style="text-align: center;">URZĄD GMINNY BILANS samorządowego zakładu budżetowego</p> <p style="text-align: center;">2024-03-26</p> <p>Lp. dz. sporządzony</p> <p>Ilość za dnia 31-12-2023 r.</p>	Adresat:
<p>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ GMINY MSZCZONÓW</p> <p>ul. Spółdzielcza 105 96-320 Mszczonów</p>			Gmina Mszczonów
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego
750012063			7D95A61A25015772
			

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 895 381,48	26 155 711,80	A Fundusz	27 675 569,55	25 167 521,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	27 966 405,12	25 962 858,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	27 895 381,48	26 155 711,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-290 835,57	-795 336,85
A.II.1 Środki trwałe	27 237 769,29	25 590 833,29	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	869 536,67	869 536,67	A.II.2 Strata netto (-)	-290 835,57	-795 336,85
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 048 507,18	23 070 916,13	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 179 541,84	1 458 190,93	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	140 183,60	192 189,56	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 989 135,47	2 260 731,27
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	657 612,19	564 878,51	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 971 180,64	2 260 731,27
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	796 954,10	905 158,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	106 212,69	131 998,21
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	493 150,07	616 115,43
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	561 291,68	607 083,69

Irena Agnieszka Wojtczak
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Piotr Ludwiak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7D95A61A25015772

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 769 323,54	1 272 540,94	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	145 915,13	142 601,39	D.II.8 Fundusze specjalne	13 572,10	375,90
B.I.1 Materiały	145 915,13	142 601,39	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 572,10	375,90
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	17 954,83	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 222 335,47	993 127,59			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 076 038,66	934 835,25			
B.II.2 Należności od budżetów	133 216,81	57 159,33			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	13 080,00	1 133,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	401 072,94	136 811,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 398,26	1 996,31			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	399 674,68	134 815,65			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Irena Agnieszka Wojtczak
(główny księgowy)

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Piotr Ludwiak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7D95A61A25015772

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	29 664 705,02	27 428 252,74	Suma pasywów	29 664 705,02	27 428 252,74

Irena Agnieszka Wojtczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

7D95A61A25015772

Grzegorz Piotr Ludwiak
(kierownik jednostki)

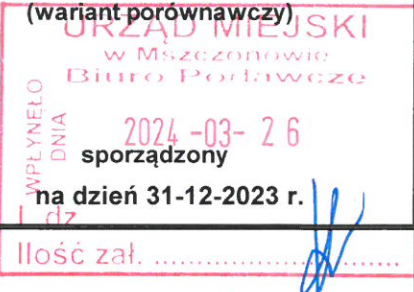

Irena Agnieszka Wojtczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

7D95A61A25015772

Grzegorz Piotr Ludwiak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ GMINY MSZCZONÓW ul. Spółdzielcza 105 96-320 Mszczonów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 	Adresat: Gmina Mszczonów	
Numer identyfikacyjny REGON 750012063		Wystać bez pisma przewodniego 1EFB5958DDE30CA4 	
Ilość zał.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	13 010 668,68	14 633 006,67	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 010 668,68	14 633 006,67	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	16 237 201,68	18 087 595,50	
B.I. Amortyzacja	2 955 202,20	2 808 431,04	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 846 612,26	3 964 350,12	
B.III. Usługi obce	2 067 428,79	1 848 005,82	
B.IV. Podatki i opłaty	478 950,37	609 418,10	
B.V. Wynagrodzenia	6 147 988,73	6 886 211,51	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 679 549,43	1 894 218,20	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	61 469,90	76 960,71	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 226 533,00	-3 454 588,83	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 940 279,59	2 785 898,32	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 940 279,59	2 785 898,32	
E. Pozostałe koszty operacyjne	15 399,37	142 657,48	

Irena Agnieszka Wojtczak
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Piotr Ludwiak
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	11 758,57	135 161,91
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 640,80	7 495,57
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-301 652,78	-811 347,99
G.	Przychody finansowe	11 179,37	19 372,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 179,37	19 372,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	362,16	3 360,86
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	362,16	3 360,86
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-290 835,57	-795 336,85
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-290 835,57	-795 336,85

Irena Agnieszka Wojtczak
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień


Grzegorz Piotr Ludwiak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Agnieszka Wojtczak
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Piotr Ludwiak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ GMINY MSZCZONÓW ul. Spółdzielcza 105 96-320 Mszczonów		Gmina Mszczonów	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
750012063		0DAE694C7AE1105B 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD MIEJSKI w Mszczonowie Biuro Podatkowe 2024 -03- 2 6 sporządzone na dzień 31-12-2023 r. WPLYNEŁO DNIA L.oz. Ilość zał.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	28 999 444,42	27 966 405,12
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 312 387,48	1 068 761,36
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	970 000,00	840 000,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 305 577,29	75 644,62
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	36 810,19	153 116,74
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 345 426,78	3 072 308,16
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	379 097,39	290 835,57
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	2 966 329,39	2 781 472,59
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	27 966 405,12	25 962 858,32

Irena Agnieszka Wojtczak
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Piotr Ludwiak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-290 835,57	-795 336,85
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-290 835,57	-795 336,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	27 675 569,55	25 167 521,47

Irena Agnieszka Wojtczak
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień


Grzegorz Piotr Ludwiak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Agnieszka Wojtczak
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Piotr Ludwiak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ GMINY MSZCZONÓW ul. Spółdzielcza 105 96-320 Mszczonów	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">URZĄD MIEJSKI w Mszczonowie Biuro Podatkowe</p> <p style="text-align: center;">2024-03-26</p> <p>sporzządzony na dzień: L.d. 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Gmina Mszczonów
Numer identyfikacyjny REGON 750012063		8DEE74319CD019A7 

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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Irena Agnieszka Wojtczak
(główny księgowy)

2024.03.26
rok mies. dzień

Grzegorz Piotr Ludwiak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Irena Agnieszka Wojtczak
(główny księgowy)

2024.03.26
rok mies. dzień

Grzegorz Piotr Ludwiak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gminy Mszczonów
1.2	96-320 Mszczonów
1.3	ul. Spółdzielcza 105
1.4	Regon 750012063 Rodzaj przeważającej działalności wg PKD 3700Z
2.	Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023
3.	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Zasady (polityka) rachunkowości przyjęta do stosowania w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gminy Mszczonów określona została w załączniku Nr 1 do Zarządzenia Nr 5/2023 Dyrektora Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gminy Mszczonów z dnia 2023-04-17 w sprawie przyjętych zasad rachunkowości.</p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność na podstawie ksiąg rachunkowych. W celu zapewnienia rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz rentowności Zakładu przyjęto następujące metody wyceny:</p> <p>Wycena aktywów i pasywów</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe wprowadzone są do ewidencji według ceny nabycia obejmującej cenę zakupu pomniejszonej o ewentualne rabaty, upusty i inne zmniejszenia. Na dzień bilansowy wycenia się je według wartości początkowej (ceny nabycia) pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane w nieodpłatne użytkowanie od jednostki nadrzędnej wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w decyzji o przekazaniu lub protokole przekazania. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w obowiązującej ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych 2. Na dzień bilansowy przyjęto zasadę wyceny zapasów (materiałów) według ceny przyjęcia na magazyn (ceny nabycia). 3. Inwestycje na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia wszystkich zużytych do wytworzenia rzeczowych składników majątku oraz usług obcych. 4. Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. 5. Zobowiązania (krótkoterminowe) na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. 6. Środki pieniężne i rachunki bankowe w księgach rachunkowych ujmowane są w wartości nominalnej, tak też są wyceniane na dzień bilansowy. <p>Ustalenie wyniku finansowego</p> <p>Wynik finansowy w ZGKiM Gminy Mszczonów ustalany jest w wariantcie porównawczym. Podstawą do prawidłowego ustalenia wyniku finansowego jest sporządzenie rachunku zysków i strat. W sporządzonym przez jednostkę rachunku zysku i strat na wynik finansowy składa się suma wyników następujących grup przychodów i kosztów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zysk (strata) z działalności podstawowej (przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej minus koszty działalności operacyjnej). 2. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (zysk/[strata] z działalności podstawowej plus pozostałe przychody operacyjne minus pozostałe koszty operacyjne). 3. Zysk (strata) brutto (zysk [strata] z działalności operacyjnej plus przychody finansowe minus koszty finansowe). 4. Zysk (strata) netto (zysk [strata] brutto minus podatek dochodowy minus pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty). <p>Przyjęte zasady rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Obejmuje się ewidencją bilansową wszystkie środki trwałe o okresie używania ponad jeden rok o wartości w dniu przyjęcia do użytkowania powyżej kwoty określonej w art. 16 f ust. 3 ustawy o CIT, ewidencjonuje się wartościowo i ilościowo. 2. Dla środków trwałych, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest równa lub niższa niż w art. 16 f ust. 3 ustawy o CIT, a okres użytkowania przekracza jeden rok, prowadzi się pełną ewidencję bilansową jednocześnie dokonując odpisu umorzeniowego równego wartości początkowej w momencie przyjęcia do użytkowania. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok o wartości powyżej 300,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, natomiast przedmioty poniżej 300,00 zł przenoszone są bezpośrednio w koszt zużycia materiałów za wyjątkiem: <ol style="list-style-type: none"> a) sprzęt RTV (ze względu na możliwość obliczania abonamentu), b) wyposażenie przyjęte z własnych inwestycji, c) inne środki trwałe podlegające szczególnej kontroli (np. telefony komórkowe).

	<p>Pozostałe środki trwałe są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w obowiązującej ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>3. Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty określonej w art. 16 f ust. 3 ustawy o CIT odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych.</p> <p>4. Utrzymuje się:</p> <p>a) księgowanie zakupu środków trwałych na koncie 080 „środki trwałe w budowie” wg wartości w cenie nabycia,</p> <p>b) zakupione materiały ewidencjonuje się na koncie 310 – „materiały w cenie nabycia”.</p> <p>W przypadku rozliczenia podatku naliczonego z Urzędem Skarbowym podatek od towarów i usług w części nie podlegającej odliczeniu księgowany jest bezpośrednio w koszty. Z uwagi na to, że odchylenia od cen ewidencjonowanych materiałów (konto 340) są niewielkie, a zapasy materiałów nie wykazują większych wahań na przestrzeni roku, należy je w całości odnosić w koszty.</p> <p>Przyjęto następujące zasady ustalania wartości rozchodu materiałów</p> <ul style="list-style-type: none"> materiały w cenie nabycia. <p>Zasady rozliczania kosztów:</p> <ol style="list-style-type: none"> Ewidencję kosztów działalności prowadzi się metodą w układzie rodzajowym kosztów (zespół 4). Nieistotne koszty przyszłych okresów będą odnoszone w koszty jednorazowo bez comiesięcznego rozliczenia ich w czasie. Poziom istotności określa się jako 1% przychodów ze sprzedaży. Ustala się następujące kolejności rozliczania kosztów w układzie kalkulacyjnym wg miejsc ich powstania. Ustala się następujące wskaźniki rozliczania kosztów administracji w rozbiu na działy: $\frac{\text{Przychody działu}}{\text{Przychody ogółem}} \times \text{koszty administracji ogółem}$
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 dotychczasowego umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
Grunty	869 536,67			869 536,67
Budynki i budowle	55 170 355,90	1 114 511,72		56 284 867,62
Maszyny	10 223 184,40	10 219,14		10 233 403,54
Środki transportu	898 842,34	308 748,08		1 207 590,42
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników majątkowych
				869 536,67
31 121 848,72	2 092 102,77		33 213 951,49	23 070 916,13
8 043 642,56	731 570,05		8 775 212,61	1 458 190,93
758 658,74	256 742,12		1 015 400,86	192 189,56

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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 Leasing operacyjny – wartość według zawartych umów 815 710,22
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	W roku obrachunkowym została utworzona rezerwa na zobowiązania wobec inwestycji finansowanych ze środków własnych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: Ekwiwalent za urlop – 42 041,70 Nagroda jubileuszowa – 202 735,86 Odprawa emerytalna – 13 329,30 Razem: 258 106,86
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie 281 979,73
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Anna Złota Wojtczak

(główny księgowy)

.....2024-03-26.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr inż. Grzegorz Ludwiak