

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Książki
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Bankowa 4, 87-222 Książki
1.3	adres jednostki
	ul. Bankowa 4, 87-222 Książki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	- Urząd Gminy w Książkach, - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Książkach, - Gminny Klub Dziecięcy Happy Kids w Książkach, - Szkoła Podstawowa i Przedszkole im. Henryka Sienkiewicza w Książkach.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

1. Wartości niematerialne i prawne

1.1 nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia;

1.2 zakup licencji na oprogramowanie komputerowe na czas nieokreślony podlega ewidencji na koncie 020, a aktualizacja tego oprogramowania podlega odniesieniu bezpośrednio w koszty;

1.3 zakup licencji na oprogramowanie komputerowe na okres krótszy niż rok nie podlega ujęciu na koncie 020 i podlega odniesieniu bezpośrednio w koszty. W przypadku zakupu na okres przekraczający rok – podlega ewidencji na koncie 020, przy czym każde wykupienie licencji od.... do oznacza zakup nowego produktu;

1.4 na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia uwzględniając odpisy z tytułu trwałej trwałości, odpisy amortyzacyjne.

2. Środki trwałe

2.1 W dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według :w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku, przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów bez naliczonego podatku VAT, jeżeli podlega on zwrotowi lub odliczeniu od VAT należnego. Cenę należy pomniejszyć o rabaty i opusty udzielone przez dostawcę;

2.2 W przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w wartości niższej określonej w umowie o przekazaniu;

2.3 W przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a przypadku ich braku według wartości godziwej;

2.4 W przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu;

2.5 Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy gruntów, które podlegają umorzeniu;

2.6 Wycenę gruntów przyjmowanych do zasobów gminy wycenia się według cen rynkowych lub umownych, a obiektem inwentarzowym jest działka. W przypadku , gdy nie umorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany;

2.7 Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”

- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”;

2.8 Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takie składniki majątkowe jak: książki, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy;

2.9 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;

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

-wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wynosi 10.000,00 zł i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów);

-dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania;

-dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w Urzędzie Gminy Książki, których wartość jest niższa niż 10.000,00 zł i równa lub wyższa niż 1.500,00 zł prowadzi się księgi inwentarzowe (ewidencja ilościowo-wartościowa) oraz po wydaniu do użytkowania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia do używania;

- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.500,00 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej, które inwentaryzowane są raz na cztery lata.

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

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

3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)

3.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również: niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy;

3.2 W jednostce budżetowej do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty: dokumentacji projektowej, nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową, badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, przygotowania terenu pod budowę, nadzoru inwestorskiego;

4. Należności krótkoterminowe

4.1. Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych;

4.2. Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”. Należności budżetowe o terminie zapłaty w następnym roku lub kolejnych latach ujmują się na koncie 226 „Długoterminowe należności budżetowe”;

4.3 Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowanych do końca roku budżetowego i będące należnościami z tyt. dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych” pod datą 31 grudnia;

4.4. Wartość należności aktualizuje się w następujący sposób:

- w przypadku należności z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz innych należności niepodatkowych odpisy będą określone indywidualnie z uwzględnieniem sytuacji majątkowej i finansowej każdego dłużnika, biorąc pod uwagę otrzymane postanowienia komornicze, wystawione tytuły egzekucyjne oraz skierowanie sprawy na drogę sądową;

5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

6. Rozliczenia międzyokresowe

6.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów

- ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową, jednostka przyjmuje że w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego. Opłacone z góry: prenumeraty, prawo do korzystania serwisów, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione;

- Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakup energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane za pełny okres rozliczeniowy i abonament zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy. Dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach według miesiąca sprzedaży wskazanego w dokumencie rozliczeniowym.

7. Ewidencja i rozliczanie kosztów prowadzone jest według układu rodzajowego na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Za miejsce prowadzenia kosztów uznaje się rozdział klasyfikacji budżetowej, natomiast paragraf określa rodzaj kosztów. Do kont zespołu 4 prowadzi się ewidencję analityczną według klasyfikacji budżetowej.

5.	inne informacje																																																																																																																																																																														
	Nie dotyczy																																																																																																																																																																														
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																																																																																																																																																																														
1.																																																																																																																																																																															
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																																																																																																																																																																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na początek okresu</th><th colspan="4">Zwiększenia</th><th colspan="4">Zmniejszenia</th><th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na koniec okresu obrotowego (3-7-11)</th></tr> <tr> <th>Nabycie</th><th>Przemieszczenia</th><th>Aktualizacja</th><th>Razem zwiększenia</th><th>Zbycie</th><th>Likwidacja</th><th>Inne</th><th>Razem zmniejszenia</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th><th>7</th><th>8</th><th>9</th><th>10</th><th>11</th><th>12</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Razem wartości niematerialne i prawne</td><td>242 061,67</td><td>64 589,87</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>64 589,87</td><td>0</td><td>57 175,53</td><td>0,00</td><td>57 175,53</td><td>249 476,01</td></tr> <tr> <td>2</td><td>Grunty</td><td>6 554 152,79</td><td>61 890,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>61 890,00</td><td>31 912,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>31 912,00</td><td>6 584 130,79</td></tr> <tr> <td>2.1</td><td>Grunty stanowiące własność Gminy stanowiące wieczyste użytkowanie</td><td>782 845,14</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>24 500,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>24 500,00</td><td>758 345,14</td></tr> <tr> <td>2.2</td><td>Budynki i lokale</td><td>24 393 874,30</td><td>1 883 215,07</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>1 883 215,07</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>104 389,80</td><td>104 389,80</td><td>26 172 699,57</td></tr> <tr> <td>2.3</td><td>Obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>35 617 219,81</td><td>4 743 944,22</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>4 743 944,22</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>40 361 164,03</td></tr> <tr> <td>2.4</td><td>Maszyny i urządzenia techniczne</td><td>2 244 441,35</td><td>406 112,37</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>406 112,37</td><td>0,00</td><td>25 980,65</td><td>0,00</td><td>25 980,65</td><td>2 624 573,07</td></tr> <tr> <td>2.5</td><td>Środki transportu</td><td>2 885 972,04</td><td>400 907,40</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>400 907,40</td><td>89 790,40</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>89 790,40</td><td>3 197 089,04</td></tr> <tr> <td>2.6</td><td>Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie</td><td>3 866 750,77</td><td>158 472,82</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>158 472,82</td><td>0,00</td><td>32 523,18</td><td>0,00</td><td>32 523,18</td><td>3 992 700,41</td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Razem środki trwałe</td><td>76 587 317,87</td><td>7 719 131,75</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>7 719 131,75</td><td>146 202,40</td><td>115 679,36</td><td>104 389,80</td><td>366 271,56</td><td>83 940 178,06</td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</td><td>1 111 593,04</td><td>6 823 965,94</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>6 823 965,94</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>7 708 587,97</td><td>7 708 587,97</td><td>226 971,01</td></tr> <tr> <td></td><td>Razem rzeczowe aktywa trwałe</td><td>77 698 910,91</td><td>14 543 097,69</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>14 543 097,69</td><td>146 202,40</td><td>115 679,36</td><td>7 812 977,77</td><td>8 074 859,53</td><td>84 167 149,07</td></tr> </tbody> </table>											Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu obrotowego (3-7-11)	Nabycie	Przemieszczenia	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1.	Razem wartości niematerialne i prawne	242 061,67	64 589,87	0,00	0,00	64 589,87	0	57 175,53	0,00	57 175,53	249 476,01	2	Grunty	6 554 152,79	61 890,00	0,00	0,00	61 890,00	31 912,00	0,00	0,00	31 912,00	6 584 130,79	2.1	Grunty stanowiące własność Gminy stanowiące wieczyste użytkowanie	782 845,14	0,00	0,00	0,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	24 500,00	758 345,14	2.2	Budynki i lokale	24 393 874,30	1 883 215,07	0,00	0,00	1 883 215,07	0,00	0,00	104 389,80	104 389,80	26 172 699,57	2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 617 219,81	4 743 944,22	0,00	0,00	4 743 944,22	0,00	0,00	0,00	0,00	40 361 164,03	2.4	Maszyny i urządzenia techniczne	2 244 441,35	406 112,37	0,00	0,00	406 112,37	0,00	25 980,65	0,00	25 980,65	2 624 573,07	2.5	Środki transportu	2 885 972,04	400 907,40	0,00	0,00	400 907,40	89 790,40	0,00	0,00	89 790,40	3 197 089,04	2.6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 866 750,77	158 472,82	0,00	0,00	158 472,82	0,00	32 523,18	0,00	32 523,18	3 992 700,41	3.	Razem środki trwałe	76 587 317,87	7 719 131,75	0,00	0,00	7 719 131,75	146 202,40	115 679,36	104 389,80	366 271,56	83 940 178,06	4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 111 593,04	6 823 965,94	0,00	0,00	6 823 965,94	0,00	0,00	7 708 587,97	7 708 587,97	226 971,01		Razem rzeczowe aktywa trwałe	77 698 910,91	14 543 097,69	0,00	0,00	14 543 097,69	146 202,40	115 679,36	7 812 977,77	8 074 859,53	84 167 149,07
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu obrotowego (3-7-11)																																																																																																																																																																				
			Nabycie	Przemieszczenia	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia																																																																																																																																																																					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12																																																																																																																																																																				
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	242 061,67	64 589,87	0,00	0,00	64 589,87	0	57 175,53	0,00	57 175,53	249 476,01																																																																																																																																																																				
2	Grunty	6 554 152,79	61 890,00	0,00	0,00	61 890,00	31 912,00	0,00	0,00	31 912,00	6 584 130,79																																																																																																																																																																				
2.1	Grunty stanowiące własność Gminy stanowiące wieczyste użytkowanie	782 845,14	0,00	0,00	0,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	24 500,00	758 345,14																																																																																																																																																																				
2.2	Budynki i lokale	24 393 874,30	1 883 215,07	0,00	0,00	1 883 215,07	0,00	0,00	104 389,80	104 389,80	26 172 699,57																																																																																																																																																																				
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 617 219,81	4 743 944,22	0,00	0,00	4 743 944,22	0,00	0,00	0,00	0,00	40 361 164,03																																																																																																																																																																				
2.4	Maszyny i urządzenia techniczne	2 244 441,35	406 112,37	0,00	0,00	406 112,37	0,00	25 980,65	0,00	25 980,65	2 624 573,07																																																																																																																																																																				
2.5	Środki transportu	2 885 972,04	400 907,40	0,00	0,00	400 907,40	89 790,40	0,00	0,00	89 790,40	3 197 089,04																																																																																																																																																																				
2.6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 866 750,77	158 472,82	0,00	0,00	158 472,82	0,00	32 523,18	0,00	32 523,18	3 992 700,41																																																																																																																																																																				
3.	Razem środki trwałe	76 587 317,87	7 719 131,75	0,00	0,00	7 719 131,75	146 202,40	115 679,36	104 389,80	366 271,56	83 940 178,06																																																																																																																																																																				
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 111 593,04	6 823 965,94	0,00	0,00	6 823 965,94	0,00	0,00	7 708 587,97	7 708 587,97	226 971,01																																																																																																																																																																				
	Razem rzeczowe aktywa trwałe	77 698 910,91	14 543 097,69	0,00	0,00	14 543 097,69	146 202,40	115 679,36	7 812 977,77	8 074 859,53	84 167 149,07																																																																																																																																																																				

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenia - stan na koniec okresu
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	dotyczących zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	219 561,67	33 122,56	0,00	28 344,73	61 467,29	0,00	3 817,47	53 358,06	57 175,53	223 853,43
2	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunty stanowiące własność Gminy stanowiące wieczyste użytkowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki i lokale	5 302 296,65	624 405,16	0,00	58 057,43	682 462,59	0,00	0,00	58 057,43	58 057,43	5 926 701,81
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 185 572,69	1 562 282,07	0,00	6 950,00	1 569 232,07	0,00	0	0	0	13 754 804,76
2.4	Maszyny i urządzenia techniczne	1 631 431,12	86 857,45	0,00	55 832,08	142 689,53	0,00	15 367,65	10 613,00	25 980,65	1 748 140,00
2.5	Środki transportu	1 752 489,34	102 985,00	0,00	0,00	102 985,00	0,00	0,00	89 790,40	89 790,40	1 765 683,94
2.6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 139 040,14	247 002,90	0,00	129 513,37	376 516,27	0,00	27 589,19	4 933,99	32 523,18	3 483 033,23
3.	Razem środki trwałe	24 230 391,61	2 656 655,14	0,00	278 697,61	2 935 352,75	0,00	46 774,31	216 752,88	263 527,19	26 902 217,17

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	Nie dotyczy																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	Nie dotyczy																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Numer działki</th><th>Miejsce użytkowania</th><th>Powierzchnia w ha</th><th>Stan na początek roku obrotowego</th><th>Zwiększenie w ciągu roku</th><th>Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1.</td><td>cz. 1 działek 20/ obr. 4</td><td>Książki</td><td>0,0179</td><td>6373,39</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>6373,39</td></tr><tr><td>2.</td><td>cz. 2 działek 20/ obr. 4</td><td>Książki</td><td>0,0124</td><td>4419,93</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>4419,93</td></tr><tr><td>3.</td><td>cz. 3 działek 20/ obr. 4</td><td>Książki</td><td>0,0114</td><td>4055,30</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>4055,30</td></tr><tr><td>4.</td><td>cz. 4 działek 20/ obr. 4</td><td>Książki</td><td>0,0190</td><td>6741,86</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>6741,86</td></tr><tr><td>5.</td><td>cz. 5 działek 20/ obr. 4</td><td>Książki</td><td>0,0167</td><td>5957,84</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>5957,84</td></tr><tr><td>6.</td><td>cz. 6 działek 20/ obr. 4</td><td>Książki</td><td>0,0117</td><td>4164,25</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>4164,25</td></tr><tr><td>7.</td><td>cz. działek513/3,514/3 o.4 (2)</td><td>Książki</td><td>0,0001</td><td>26,89</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>26,89</td></tr><tr><td>8.</td><td>cz. działek513/3,514/3 o.4 (1)</td><td>Książki</td><td>0,0001</td><td>26,89</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>26,89</td></tr><tr><td>9.</td><td>cz. działek513/3,514/3 o.4 (3)</td><td>Książki</td><td>0,0001</td><td>26,89</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>26,89</td></tr><tr><td>10.</td><td>cz. działek513/3,514/3 o.4 (4)</td><td>Książki</td><td>0,0001</td><td>26,89</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>26,89</td></tr><tr><td>11.</td><td>działka 1151 o.4</td><td>Książki</td><td>0,1101</td><td>30100,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>30100,00</td></tr><tr><td>12.</td><td>działka 1152 o.4</td><td>Książki</td><td>0,0898</td><td>24500,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>24500,00</td></tr><tr><td>13.</td><td>działka 1153 o.4</td><td>Książki</td><td>0,0897</td><td>24500,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>24500,00</td></tr><tr><td>14.</td><td>działka 1155 o.4</td><td>Książki</td><td>0,0896</td><td>24500,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>24500,00</td></tr><tr><td>15.</td><td>działka 1156 o.4</td><td>Książki</td><td>0,0896</td><td>24500,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>24500,00</td></tr><tr><td>16.</td><td>działka 1159 o.4</td><td>Książki</td><td>0,0895</td><td>24500,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>24500,00</td></tr><tr><td>17.</td><td>działka 1167 o.4</td><td>Książki</td><td>0,0900</td><td>24600,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>24600,00</td></tr><tr><td>18.</td><td>Działka 1176 o.4</td><td>Książki</td><td>0,0000</td><td>24500,00</td><td>0,00</td><td>24500,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>19.</td><td>działka 1187 o.4</td><td>Książki</td><td>0,0899</td><td>24600,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>24600,00</td></tr><tr><td>20.</td><td>działka 228/1 o. 4</td><td>Książki</td><td>0,1437</td><td>33200,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>33200,00</td></tr><tr><td>21.</td><td>działka 68/2 o. 4</td><td>Książki</td><td>0,1483</td><td>26500,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>26500,00</td></tr><tr><td>22.</td><td>działka 1030/13 o. 4</td><td>Książki</td><td>0,4700</td><td>92200,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>92200,00</td></tr><tr><td>23.</td><td>działka 1030/10 o. 4</td><td>Książki</td><td>0,0481</td><td>13079,82</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>13079,82</td></tr><tr><td>24.</td><td>działka 1030/11 o. 4</td><td>Książki</td><td>0,0203</td><td>5520,18</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>5520,18</td></tr><tr><td>25.</td><td>działka 1030/12 o. 4</td><td>Książki</td><td>0,0213</td><td>6000,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>6000,00</td></tr><tr><td>26.</td><td>działka 20/15 o. 4</td><td>Książki</td><td>0,0037</td><td>1293,01</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>1293,01</td></tr><tr><td>27.</td><td>działka 218/6 o. 4</td><td>Książki</td><td>0,0614</td><td>26500,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>26500,00</td></tr><tr><td>28.</td><td>działka 218/7 o. 4</td><td>Książki</td><td>0,1160</td><td>48400,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>48400,00</td></tr><tr><td>29.</td><td>działka 1026/4 o. 4</td><td>Książki</td><td>0,0208</td><td>7300,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>7300,00</td></tr><tr><td>30.</td><td>działka 68/4 obr. 4</td><td>Książki</td><td>0,4010</td><td>90261,50</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>90261,50</td></tr><tr><td>31.</td><td>działka 68/5 obr. 4</td><td>Książki</td><td>0,5053</td><td>113738,50</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>113738,50</td></tr><tr><td>32.</td><td>działka 170 obr.2</td><td>Książki</td><td>1,5500</td><td>37026,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>37026,00</td></tr><tr><td>33.</td><td>działka 171/1 obr.2</td><td>Książki</td><td>0,0015</td><td>30,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>30,00</td></tr><tr><td>34.</td><td>działka 171/2 obr.2</td><td>Książki</td><td>0,0200</td><td>400,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>400,00</td></tr><tr><td>35.</td><td>działka 172/1 obr.2</td><td>Książki</td><td>0,0400</td><td>926,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>926,00</td></tr><tr><td>36.</td><td>działka 172/2 obr.2</td><td>Książki</td><td>0,9600</td><td>22350,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>22350,00</td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td></td><td>5,3591</td><td>782845,14</td><td>0,00</td><td>24500,00</td><td>758345,14</td></tr></table>								Lp.	Numer działki	Miejsce użytkowania	Powierzchnia w ha	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	1.	cz. 1 działek 20/ obr. 4	Książki	0,0179	6373,39	0,00	0,00	6373,39	2.	cz. 2 działek 20/ obr. 4	Książki	0,0124	4419,93	0,00	0,00	4419,93	3.	cz. 3 działek 20/ obr. 4	Książki	0,0114	4055,30	0,00	0,00	4055,30	4.	cz. 4 działek 20/ obr. 4	Książki	0,0190	6741,86	0,00	0,00	6741,86	5.	cz. 5 działek 20/ obr. 4	Książki	0,0167	5957,84	0,00	0,00	5957,84	6.	cz. 6 działek 20/ obr. 4	Książki	0,0117	4164,25	0,00	0,00	4164,25	7.	cz. działek513/3,514/3 o.4 (2)	Książki	0,0001	26,89	0,00	0,00	26,89	8.	cz. działek513/3,514/3 o.4 (1)	Książki	0,0001	26,89	0,00	0,00	26,89	9.	cz. działek513/3,514/3 o.4 (3)	Książki	0,0001	26,89	0,00	0,00	26,89	10.	cz. działek513/3,514/3 o.4 (4)	Książki	0,0001	26,89	0,00	0,00	26,89	11.	działka 1151 o.4	Książki	0,1101	30100,00	0,00	0,00	30100,00	12.	działka 1152 o.4	Książki	0,0898	24500,00	0,00	0,00	24500,00	13.	działka 1153 o.4	Książki	0,0897	24500,00	0,00	0,00	24500,00	14.	działka 1155 o.4	Książki	0,0896	24500,00	0,00	0,00	24500,00	15.	działka 1156 o.4	Książki	0,0896	24500,00	0,00	0,00	24500,00	16.	działka 1159 o.4	Książki	0,0895	24500,00	0,00	0,00	24500,00	17.	działka 1167 o.4	Książki	0,0900	24600,00	0,00	0,00	24600,00	18.	Działka 1176 o.4	Książki	0,0000	24500,00	0,00	24500,00	0,00	19.	działka 1187 o.4	Książki	0,0899	24600,00	0,00	0,00	24600,00	20.	działka 228/1 o. 4	Książki	0,1437	33200,00	0,00	0,00	33200,00	21.	działka 68/2 o. 4	Książki	0,1483	26500,00	0,00	0,00	26500,00	22.	działka 1030/13 o. 4	Książki	0,4700	92200,00	0,00	0,00	92200,00	23.	działka 1030/10 o. 4	Książki	0,0481	13079,82	0,00	0,00	13079,82	24.	działka 1030/11 o. 4	Książki	0,0203	5520,18	0,00	0,00	5520,18	25.	działka 1030/12 o. 4	Książki	0,0213	6000,00	0,00	0,00	6000,00	26.	działka 20/15 o. 4	Książki	0,0037	1293,01	0,00	0,00	1293,01	27.	działka 218/6 o. 4	Książki	0,0614	26500,00	0,00	0,00	26500,00	28.	działka 218/7 o. 4	Książki	0,1160	48400,00	0,00	0,00	48400,00	29.	działka 1026/4 o. 4	Książki	0,0208	7300,00	0,00	0,00	7300,00	30.	działka 68/4 obr. 4	Książki	0,4010	90261,50	0,00	0,00	90261,50	31.	działka 68/5 obr. 4	Książki	0,5053	113738,50	0,00	0,00	113738,50	32.	działka 170 obr.2	Książki	1,5500	37026,00	0,00	0,00	37026,00	33.	działka 171/1 obr.2	Książki	0,0015	30,00	0,00	0,00	30,00	34.	działka 171/2 obr.2	Książki	0,0200	400,00	0,00	0,00	400,00	35.	działka 172/1 obr.2	Książki	0,0400	926,00	0,00	0,00	926,00	36.	działka 172/2 obr.2	Książki	0,9600	22350,00	0,00	0,00	22350,00		Razem		5,3591	782845,14	0,00	24500,00	758345,14
Lp.	Numer działki	Miejsce użytkowania	Powierzchnia w ha	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
1.	cz. 1 działek 20/ obr. 4	Książki	0,0179	6373,39	0,00	0,00	6373,39																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
2.	cz. 2 działek 20/ obr. 4	Książki	0,0124	4419,93	0,00	0,00	4419,93																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
3.	cz. 3 działek 20/ obr. 4	Książki	0,0114	4055,30	0,00	0,00	4055,30																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
4.	cz. 4 działek 20/ obr. 4	Książki	0,0190	6741,86	0,00	0,00	6741,86																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
5.	cz. 5 działek 20/ obr. 4	Książki	0,0167	5957,84	0,00	0,00	5957,84																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.	cz. 6 działek 20/ obr. 4	Książki	0,0117	4164,25	0,00	0,00	4164,25																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
7.	cz. działek513/3,514/3 o.4 (2)	Książki	0,0001	26,89	0,00	0,00	26,89																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
8.	cz. działek513/3,514/3 o.4 (1)	Książki	0,0001	26,89	0,00	0,00	26,89																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
9.	cz. działek513/3,514/3 o.4 (3)	Książki	0,0001	26,89	0,00	0,00	26,89																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
10.	cz. działek513/3,514/3 o.4 (4)	Książki	0,0001	26,89	0,00	0,00	26,89																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
11.	działka 1151 o.4	Książki	0,1101	30100,00	0,00	0,00	30100,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
12.	działka 1152 o.4	Książki	0,0898	24500,00	0,00	0,00	24500,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
13.	działka 1153 o.4	Książki	0,0897	24500,00	0,00	0,00	24500,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
14.	działka 1155 o.4	Książki	0,0896	24500,00	0,00	0,00	24500,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
15.	działka 1156 o.4	Książki	0,0896	24500,00	0,00	0,00	24500,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
16.	działka 1159 o.4	Książki	0,0895	24500,00	0,00	0,00	24500,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
17.	działka 1167 o.4	Książki	0,0900	24600,00	0,00	0,00	24600,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
18.	Działka 1176 o.4	Książki	0,0000	24500,00	0,00	24500,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
19.	działka 1187 o.4	Książki	0,0899	24600,00	0,00	0,00	24600,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
20.	działka 228/1 o. 4	Książki	0,1437	33200,00	0,00	0,00	33200,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
21.	działka 68/2 o. 4	Książki	0,1483	26500,00	0,00	0,00	26500,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
22.	działka 1030/13 o. 4	Książki	0,4700	92200,00	0,00	0,00	92200,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
23.	działka 1030/10 o. 4	Książki	0,0481	13079,82	0,00	0,00	13079,82																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
24.	działka 1030/11 o. 4	Książki	0,0203	5520,18	0,00	0,00	5520,18																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
25.	działka 1030/12 o. 4	Książki	0,0213	6000,00	0,00	0,00	6000,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
26.	działka 20/15 o. 4	Książki	0,0037	1293,01	0,00	0,00	1293,01																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
27.	działka 218/6 o. 4	Książki	0,0614	26500,00	0,00	0,00	26500,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
28.	działka 218/7 o. 4	Książki	0,1160	48400,00	0,00	0,00	48400,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
29.	działka 1026/4 o. 4	Książki	0,0208	7300,00	0,00	0,00	7300,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
30.	działka 68/4 obr. 4	Książki	0,4010	90261,50	0,00	0,00	90261,50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
31.	działka 68/5 obr. 4	Książki	0,5053	113738,50	0,00	0,00	113738,50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
32.	działka 170 obr.2	Książki	1,5500	37026,00	0,00	0,00	37026,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
33.	działka 171/1 obr.2	Książki	0,0015	30,00	0,00	0,00	30,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
34.	działka 171/2 obr.2	Książki	0,0200	400,00	0,00	0,00	400,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
35.	działka 172/1 obr.2	Książki	0,0400	926,00	0,00	0,00	926,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
36.	działka 172/2 obr.2	Książki	0,9600	22350,00	0,00	0,00	22350,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	Razem		5,3591	782845,14	0,00	24500,00	758345,14																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	

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
	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych wynosi łącznie 112 781,41 zł, oczyszczalnie przydomowe (ewidencja pozabilansowa) Wartość użyczonego sprzętu wynosi 34 644 41 zł. Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (bez uwzględnienia zakończonych projektów współfinansowanych z UE) wynosi łącznie 7 734,89 zł, w tym: 1. Zestaw komputerowy do obsługi KDR o wartości początkowej 4 234,89 zł na podstawie umowy użyczenia nr 394/MIPS/KDR/2015 z dn. 15.09.2015 r. (ewidencja pozabilansowa). 2. Urządzenie do oczyszczania powietrza ReSPR ONE o wartości początkowej 3.500,00 zł - zgodnie z protokołem przekazania pomocy rzeczowej na podstawie umowy nr ROPS.POWER.2.5.2BP.64.2020 z dn. 09.11.2021 r. (ewidencja pozabilansowa).
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	6 410 000,00 – udziały w kapitale zakładowym SIM Nowy Dom Spółka z.o.o
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu sprawozdawczego
				Wykorzystanie- zgon, odpis	Rozwiązanie, wpłata	Razem	
1	Opłata za wodę	2 615,54	4 159,22	0	712,80	712,80	6 061,96
2	Opłata za wodę - odsetki	340,16	633,29	0	88,44	88,44	885,01
3	Wieczyste użytkowanie nieruchomości	0,00	8 423,68	0	0	0	8 423,68
4	Wieczyste użytkowanie nieruchomości - odsetki	0,00	1 207,00	0	0	0	1 207,00
5	Podatek od nieruchomości – osoby prawne	0,00	34 107,00	0	0	0	34 107,00
6	Podatek od nieruchomości – osoby prawne – odsetki	0,00	3 313,00	0	0	0	3 313,00
7	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	27 048,34	74 069,78	0	4 087,53	4 087,53	97 030,59
8	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne – odsetki	10 297,00	19 121,00	0	1 860,00	1 860,00	27 558,00
9	Podatek rolny – osoby fizyczne	25 454,09	8 331,00	0	1 316,15	1 316,15	32 468,94
10	Podatek rolny – osoby fizyczne – odsetki	8 806,00	5 343,48	0	750,48	750,48	13 399,00
11	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	0,00	33 454,00	0	0	0	33 454,00
12	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne – odsetki	0,00	19 319,00	0	0	0	19 319,00
13	Opłata za ścieki	493,35	5 297,80	0	0	0	5 791,15
14	Opłata za ścieki - odsetki	69,79	465,41	0	0	0	535,20
15	Odpady komunalne	27 277,01	42 587,22	0	181,38	181,38	69 682,85
16	Odpady komunalne – odsetki	8 069,00	13 151,00	0	106,00	106,00	21 114,00
17	Fundusz Alimentacyjny – BG 40%	603 716,38	40 604,57	3 308,77	4 675,67	7 984,44	636 336,51
18	Fundusz Alimentacyjny – BP 60%	905 574,58	60 906,92	4 963,15	7 013,49	11 976,64	954 504,86
19	Odsetki Funduszu Alimentacyjnego – BP	846 365,81	184 914,75	0,00	42 359,94	42 359,94	988 920,62
20	Zaliczka Alimentacyjna – BG 50%	164 666,58	0,00	0,00	702,09	702,09	163 964,49
21	Zaliczka Alimentacyjna – BP 50%	164 666,57	0,00	0,00	702,09	702,09	163 964,48
22	Świadczenia rodzinne i FA	4 101,09	0,00	0,00	1 182,97	1 182,97	2 918,12
23	Dodatki mieszkaniowe	133,52	0,00	0,00	0,00	0,00	133,52
	Razem	2 799 694,81	559 409,12	8.271,92	65 739,03	74 010,95	3 285 092,98

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Stan na początek roku obrotowego: Rezerwa ogólna 75.000,00 zł Rezerwa celowa (na zarządzanie kryzysowe) 60.000,00 zł Rezerwa inwestycyjna 20.000,00 zł Zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie nie wystąpiło. Stan na koniec roku obrotowego: Rezerwa ogólna 75.000,00 zł Rezerwa celowa (na zarządzanie kryzysowe) 60.000,00 zł Rezerwa inwestycyjna 20.000,00 zł

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
	Stan zobowiązań długoterminowych na koniec okresu sprawozdawczego wg wartości nominalnej wynosi 1.375.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Stan zobowiązań długoterminowych na koniec okresu sprawozdawczego wg wartości nominalnej wynosi 0,00 zł.
c)	powyżej 5 lat
	Stan zobowiązań długoterminowych na koniec okresu sprawozdawczego wg wartości nominalnej wynosi 10.813.678,15 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Hipoteka umowna w wysokości 3.840.000,00 zł w celu zabezpieczenia spłaty wszelkich wierzytelności pieniężnych na przedsięwzięcie inwestycyjno-budowlane realizowane w ramach rządowego programu popierania budownictwa mieszkaniowego
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
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje należytego wykonania umów – 248.353,75 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy 31 576,34 zł. Odprawy emerytalne 146 053,50 zł. Nagrody jubileuszowe 217 335,44 zł.

1.16.	inne informacje																		
	Zakup programu antywirusowego na 30 stanowisk, programu do szyfrowania na 30 użytkowników /licencja bezterminowa z serwisem ,UPS, przedłużenie na kolejny rok licencji dla FortiGate FG-60F, zakup serwera plików, mobilnego generatora prądu oraz świadczenie usług doradczych na realizację projektu "Cyberbezpieczny samorząd" - 167.919,93 zł W ramach środków otrzymanych z Funduszu Pomocy wydatkowano 109,70 zł na refundację kosztów za zarządzanie statusem UKR w związku z konfliktem na Ukrainie. W szkole Podstawowej i Przedszkolu poniesiono wydatki w ramach realizacji projektu Priorytet nr 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025” dotyczyły zakupu pomocy dydaktycznych oraz promowania czytelnictwa wśród uczniów szkoły. Całkowity koszt projektu 15 000,00 zł. Z tego dotacja celowa z budżetu państwa wyniosła 12 000,00 zł, a wkład własny 3 000,00 zł. Wydatki poniesione na realizację projektu Priorytet nr 8 „Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027” dotyczyły zakupu materiałów edukacyjnych, licencji, pomocy dydaktycznych oraz sprzętu multimedialnego dla przedszkolaków. Całkowity koszt projektu w roku 2024 to 76 408,34 zł. Z tego otrzymane środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w kwocie 72 163,43 zł, a dotacja celowa z budżetu państwa 4 244,91 zł. Zadaniem realizowanym przez GOPS w roku 2024 była pomoc uchodźcom z Ukrainy, w tym świadczenie pieniężne z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatela Ukrainy – świadczenie 40,00 zł za zakwaterowanie obywatela Ukrainy (świadczenie przysługiwało podmiotowi, w szczególności osobie fizycznej prowadzącej gospodarstwo domowe, który zapewni zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy) w kwocie 31 520,00 zł + obsługa 112,00 zł. O ww. pomoc wnioskowała 1 osoba fizyczna dla 4 obywateli Ukrainy. W okresie sprawozdawczym złożono 6 wniosków.																		
2.																			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																		
	Nie dotyczy																		
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																		
	<table><tr><th>Lp</th><th>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (nie poniesiono kosztów odsetek oraz różnic kursowych)</th><th>Nakłady poniesione w roku budżetowym</th></tr><tr><td>1.</td><td>Przebudowa drogi gminnej nr 070502C w miejscowości Osieczek – etap II</td><td>7 000,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Książkach ul. Polna</td><td>24 800,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Przebudowa dróg gminnych na terenie miejscowości Książki</td><td>89 599,01</td></tr><tr><td>4.</td><td>Rozwój turystyki oraz odnowa, przebudowa i zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Gminie Książki</td><td>105 572,00</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem</td><td>226 971,01</td></tr></table> Nie zawiera odsetek i różnic kursowych	Lp	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (nie poniesiono kosztów odsetek oraz różnic kursowych)	Nakłady poniesione w roku budżetowym	1.	Przebudowa drogi gminnej nr 070502C w miejscowości Osieczek – etap II	7 000,00	2.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Książkach ul. Polna	24 800,00	3.	Przebudowa dróg gminnych na terenie miejscowości Książki	89 599,01	4.	Rozwój turystyki oraz odnowa, przebudowa i zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Gminie Książki	105 572,00		Ogółem	226 971,01
Lp	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (nie poniesiono kosztów odsetek oraz różnic kursowych)	Nakłady poniesione w roku budżetowym																	
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 070502C w miejscowości Osieczek – etap II	7 000,00																	
2.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Książkach ul. Polna	24 800,00																	
3.	Przebudowa dróg gminnych na terenie miejscowości Książki	89 599,01																	
4.	Rozwój turystyki oraz odnowa, przebudowa i zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Gminie Książki	105 572,00																	
	Ogółem	226 971,01																	

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Odszkodowanie z polisy ubezpieczeniowej – 15.123,87 zł. Przychody z tytułu sprzedaży gruntów: 70.700,00 zł. Przychody ze sprzedaży składników majątkowych – 12.700 zł
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
	Należności od organów podatkowych podległych ministrowi Finansów wykazane w RB-27S na koniec 2024 roku; 1.Karta podatkowa – 0,00 zł; 2.Podatek od spadków i darowizn – 0,00 zł; 3.Podatek od czynności cywilnoprawnych – 60,75 zł.
2.5.	inne informacje
	Wzajemne wyłączenia w ramach bilansu: - poz.D.II.5 kwota 0,00 zł - poz.B.II.4 kwota 0,00 zł Wzajemne wyłączenia w ramach rachunku zysków i strat: - poz.A.VI kwota 25.268,08 zł - poz. B.II kwota 6.188,63 zł - poz. B.III kwota 18.319,45 zł - poz. B IV kwota 760,00 zł Załącznik nr 1 – Zbiory Biblioteczne oraz załącznik nr 2 - arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń – przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2025-04-23

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej

Zbiory biblioteczne

Stan na dzień: 2024.12.31

L.p.	Zbiory	Bilans otwarcia	Przychód	Rozchód	Stan
1	Bibliotek szkolna	110 344,36	6 445,60	2081,31	114 708,65
2	Podręczniki rządowe	100 344,96	23 273,59	15 787,10	107 831,45
RAZEM:		210 689,32	29 719,19	17 868,41	222 540,10

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej

- I. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń – przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki: **Gmina Książki**

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia		Pozycja przychodów lub kosztów w rachunku zysków i strat	Uwagi
		Przychody	Koszty		
1	zużycie materiałów i energii	-	6.188,63	B.II	brak
2	usługi obce	-	18.319,45	B.III	brak
3	podatki i opłaty	-	760,00	B.IV	brak
4	przychody z tytułu dochodów budżetowych	25.268,08	-	A.VI	brak
Razem:		25.268,08	25.268,08		

