

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | nazwę jednostki |
| | URZĄD GMINY KOBYLANKA |
| 1.2. | siedzibę jednostki |
| | 73-108 Kobylanka, ul. Szkolna 12 |
| 1.3. | adres jednostki |
| | 73-108 Kobylanka, ul. Szkolna 12 |
| 1.4. | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <p>Do zakresu działania Gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów, w szczególności dotyczące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, utrzymania czystości, porządku, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, 4) lokalnego transportu zbiorowego, 5) ochrony zdrowia, 6) pomocy społecznej, 7) gminnego budownictwa mieszkaniowego, 8) edukacji publicznej, 9) kultury, w tym bibliotek i innych instytucji kultury, 10) kultury fizycznej i turystyki, 11) zieleni gminnej i zadrzewień, 12) cmentarzy gminnych, 13) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, 14) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 15) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 16) promocji gminy, 17) współpracy z organizacjami pozarządowymi, 18) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw, 19) wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 1 styczeń 2024r.-31 grudzień 2024r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi wydanymi na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane drogą decyzji organu administracyjnego wycenia się według ceny z tej decyzji. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Do środków trwałych jednostka może również zaliczyć majątek, którego wartość początkowa nie przekracza 10.000,00 zł, ale okres używalności będzie dłuższy niż 1 rok. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych, ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł (10% wartości środków trwałych określona w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych) do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i umarza je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Składniki majątku o wartości poniżej 1.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.</p> <p>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio w koszty działalności jednostki.</p> <p>Należności 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.</p> <p>Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>W jednostce nie tworzy się rezerw na przyszłe zobowiązania mogące powstać w latach następnych.</p> <p>Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.</p> <p>Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 " Wynik finansowy".</p> |
| 5. | inne informacje |

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

| Lp. | Nazwa grupy składników aktywów trwałych | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej | | | Zmniejszenia wartości początkowej | | | Razem zwiększenia (4+5+6) | Zmniejszenia wartości początkowej | | | Razem zmniejszenia (8+9+10) | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|------|--|--|----------------------------------|--------------|----------------------------|-----------------------------------|------------|------------|---------------------------|-----------------------------------|----------------|------|-----------------------------|---|
| | | | nabycie | aktualizacja | Przemieszczenia wewnętrzne | 8 | Zbycie | Likwidacja | | Przemieszczenia wewnętrzne | 9 | 10 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 88 877,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 88 877,98 | |
| II. | Środki trwałe | 151 445 159,60 | 2 436 239,32 | 0,00 | 26 672 764,83 | 29 109 004,15 | 102 788,81 | 25 322,85 | 102 568,86 | 230 680,52 | 180 323 483,23 | | | |
| 1. | Grunty | 16 982 091,10 | 477 153,82 | 0,00 | 0,00 | 477 153,82 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 459 244,92 | | | |
| 1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 337 252,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 337 252,50 | | | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 130 205 204,06 | 0,00 | 0,00 | 26 303 793,02 | 26 303 793,02 | 0,00 | 0,00 | 76 271,47 | 76 271,47 | 156 432 725,61 | | | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 616 468,09 | 134 691,15 | 0,00 | 0,00 | 134 691,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 751 159,24 | | | |
| 4. | Środki transportu | 383 867,01 | 1 568 250,00 | 0,00 | 0,00 | 1 568 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 952 117,01 | | | |
| 5. | Inne środki trwałe | 3 257 529,34 | 256 144,35 | 0,00 | 368 971,81 | 625 116,16 | 102 788,81 | 25 322,85 | 26 297,39 | 154 409,05 | 3 728 236,45 | | | |
| III. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 11 592 071,47 | 26 976 252,58 | 0,00 | 0,00 | 26 976 252,58 | 0,00 | 237 248,20 | 26 636 361,69 | 26 873 609,89 | 11 694 714,16 | | | |
| IV. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| V. | Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV) | 163 037 231,07 | 29 412 491,90 | 0,00 | 26 672 764,83 | 56 085 256,73 | 102 788,81 | 262 571,05 | 26 738 930,55 | 27 104 290,41 | 192 018 197,39 | | | |

| Lp. | Nazwa grupy składników aktywów trwałych | Umorzenie stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia : | | | Zmniejszenia z tytułu: | | | | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego | |
|------|--|--|---|--------------|---|------------------------|-------|------------|---|---|---|---|----------------|
| | | | Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy | Aktualizacja | Inne (np. nieodpłatne nabycie używanego ST) | 7 | Zbyte | Likwidacja | Inne (np. nieodpłatne przekazanie używanego ST) | | | | 11 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 59 684,34 | 17 799,09 | 0,00 | 0,00 | 17 799,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77 483,43 | 29 193,64 | 11 394,55 |
| II. | Środki trwałe (1+2+3+4+5) | 49 741 247,71 | 5 872 171,05 | 0,00 | 133 451,61 | 6 005 622,66 | 0,00 | 25 322,85 | 152 983,29 | 178 306,14 | 55 568 564,23 | 101 703 911,89 | 124 754 919,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 982 091,10 | 17 459 244,92 |
| 1.1 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 46 232 029,93 | 5 340 476,30 | 0,00 | 0,00 | 5 340 476,30 | 0,00 | 0,00 | 23 897,09 | 23 897,09 | 51 548 609,14 | 83 973 174,13 | 104 884 116,47 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 469 605,58 | 23 832,19 | 0,00 | 0,00 | 23 832,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 493 437,77 | 146 862,51 | 257 721,47 |
| 4. | Środki transportu | 370 565,61 | 39 438,90 | 0,00 | 0,00 | 39 438,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 410 004,51 | 13 301,40 | 1 542 112,50 |
| 5. | Inne środki trwałe | 2 669 046,59 | 468 423,66 | 0,00 | 133 451,61 | 601 875,27 | 0,00 | 25 322,85 | 129 086,20 | 154 409,05 | 3 116 512,81 | 588 482,75 | 611 723,64 |
| III. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 592 071,47 | 11 694 714,16 |
| IV. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Rzeczowe aktywa trwałe (II-III+IV) | 49 741 247,71 | 5 872 171,05 | 0,00 | 133 451,61 | 6 005 622,66 | 0,00 | 25 322,85 | 152 983,29 | 178 306,14 | 55 568 564,23 | 113 295 983,36 | 136 449 633,16 |

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

| L.p. | Wyszczególnienie | Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego | Aktualna wartość rynkowa |
|------|-----------------------|--|--------------------------|
| 1 | Środki trwałe, w tym: | 576 145,00 | 5 765 500,00 |
| 1.1. | Dobra kultury | | |

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

| L.p. | Wyszczególnienie aktywów trwałych | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|------|--|---|-------------|--------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | nie utworzono odpisów z tytułu utraty wartości długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych | | | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe | | | | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie inwestycje) | | | | 0,00 |
| 5. | Długoterminowe aktywa finansowe | | | | 0,00 |
| 5.1. | Akcje i udziały | | | | 0,00 |
| 5.2. | Papiery wartościowe długoterminowe | | | | 0,00 |
| 5.3, | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | 0,00 |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| Grunty użytkowane wieczysto | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia stanu w trakcie roku obrotowego | Zmniejszenia stanu w trakcie roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|---|--|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Lokalizacja i numer działki: Kobylanka dz. nr 66 | x | x | x | x |
| Powierzchnia (m ²) | 7027 | 0 | 0 | 7027 |
| Wartość (w zł) | 15 880,00 | 0,00 | 0,00 | 15 880,00 |
| Lokalizacja i numer działki: Kobylanka dz. nr 44 | x | x | x | x |
| Powierzchnia (m ²) | 1419 | 0 | 0 | 1419 |
| Wartość (w zł) | 6 440,00 | 0,00 | 0,00 | 6 440,00 |
| Lokalizacja i numer działki: Reptowo dz. nr 221/4 | x | x | x | x |
| Powierzchnia (m ²) | 1504 | 0 | 0 | 1504 |
| Wartość (w zł) | 45 700,00 | 0,00 | 0,00 | 45 700,00 |
| Lokalizacja i numer działki: Kjęczydół dz. nr 139/2 | x | x | x | x |
| Powierzchnia (m ²) | 15876 | 0 | 0 | 15876 |
| Wartość (w zł) | 72 080,00 | 0,00 | 0,00 | 72 080,00 |
| Razem: | x | x | x | x |
| Powierzchnia (m ²) | 25826 | 0 | 0 | 25826 |
| Wartość (w zł) | 140 100,00 | 0,00 | 0,00 | 140 100,00 |

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych przez jednostkę na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (obce środki trwałe)

| L.p. | Wyszczególnienie | Wartość wg stanu na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego |
|------|---|--|----------------------------------|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | 13 660,99 | 0,00 | 612,54 | 13 048,45 |
| | Razem: | 13 660,99 | 0 | 612,54 | 13 048,45 |

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

| L.p. | Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych | Stany na koniec roku obrotowego | |
|---|---|-------------------------------------|---------------|
| | | Wartość wykazana w bilansie (w zł) | łączna liczba |
| 1. | Akcje | 0,00 | 0 |
| 2. | udziały | 100,00 | 1 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0 |
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0 |
| Razem papiery wartościowe (1+2+3+4): | | 100,00 | 1 |

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

| L.p. | Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym | Odpisy aktualizujące należności | | | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|------|---|-------------------------------------|------------------|---------------|------------------|--|
| | | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Pozostałe należności | 469 114,98 | 18 660,41 | 0,00 | 62 613,57 | 425 161,82 |
| | Razem: | 469 114,98 | 18 660,41 | 0,00 | 62 613,57 | 425 161,82 |

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

| L.p. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Rezerwy | | | | |
|------|--|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--|
| | | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | nie dotyczy- rezerw nie utworzono | | | | | |
| | Razem: | | | | | |

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty - GMINA (bilans organu)

| L.p. | Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu | Okres wymagalności | | | | | | | | | | Razem | |
|-----------|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|--|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 do 5 lat | | stan na | | | | | | | |
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | | |
| 1. | Zobowiązanie długoterminowe, w tym : | 1 084 000,00 | 542 000,00 | 6 300 000,00 | 5 800 000,00 | 6 330 000,00 | 6 330 000,00 | 6 330 000,00 | 6 330 000,00 | 6 330 000,00 | 13 714 000,00 | 12 672 000,00 | |
| 1.1. | Kredyty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2. | Pozyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3. | Obligacje | 1 084 000,00 | 542 000,00 | 6 300 000,00 | 5 800 000,00 | 6 330 000,00 | 6 330 000,00 | 6 330 000,00 | 6 330 000,00 | 6 330 000,00 | 13 714 000,00 | 12 672 000,00 | |

1.10. łączna kwota 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

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego |
|------|--|---|
| 1. | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | jednostka nie korzysta z umów leasingu |
| 2. | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny | |

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

| L.p. | Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki | Stan na koniec roku obrotowego (w zł) | | Forma i charakter zabezpieczenia |
|---|--|---------------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| | | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | |
| nie dotyczy- nie utworzono zabezpieczenia zobowiązań na majątku | | | | |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | |

1.12. łączna kwota 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

| L.p. | Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych | Stan na koniec roku obrotowego | | Forma i charakter zabezpieczenia |
|---|---|--------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| | | Kwota zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia | |
| nie dotyczy- nie stwierdzono zobowiązań warunkowych | | | | |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | |

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

| L.p. | Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych | Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego |
|------|---|---|
| 1. | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym: | jednostka nie prowadzi ewidencji rozliczeń międzyokresowych |
| 2. | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym: | |

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| L.p. | Wyszczególnienie(rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|------|--|--|---|
| 1. | nie dotyczy | | |
| 2. | ... | | |
| ... | ... | | |
| | | | |
| | Razem: | | |

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| L.p. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota |
|------|---|-------------------|
| 1. | Nagrody jubileuszowe | 43 971,75 |
| 2. | Świadczenia urlopowe za niewykorzystany urlop | 42 532,09 |
| 3. | Odprawy emerytalne i rentowe | 77 448,00 |
| 4. | Inne (odprawa pieniężna Wójt) | 15 576,00 |
| | RAZEM | 179 527,84 |

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| L.p. | Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu) | Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego |
|--|---|---|
| nie dotyczy- nie utworzono 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

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota w roku obrotowym |
|-----------|--|------------------------|
| 1. | Ogółem koszty wytworzenia, w tym: | 26 976 252,58 |
| 1.1. | Odsetki | 0,00 |
| 1.,2 | Różnice kursowe | 0,00 |

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Charakter | Kwota w roku obrotowym |
|-----|---|-----------|------------------------|
| 1. | Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym: | | 0 |
| | | | |
| 2. | Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym: | | 0 |
| | | | |
| 3. | Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym: | | 0 |
| | | | |
| 4. | Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym: | | 0 |
| | | | |
| | | | |

2.4. Inne informacje

W bilansie nie wystąpiły wzajemne rozliczenia między jednostkami .

GŁÓWNA KSIĘGOWA
ZASTĘPCA STAROSTY

Ewa Kobińska

WÓJT
Julia Filecka

Kobylanka, dnia 27.03.2025r.