


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W BOLKOWIE</b>  ul. Kolejowa 5  59-420 Bolków	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Gmina Bolków
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384991415</b>		<b>4FDCA0C28A9B987D</b> 

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	417 176,05
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

Aldona Rochnowska  
(główny księgowy)

2024.03.05  
rok mies. dzień

Krzysztof Andrzejewski  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Aldona Rochnowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.03.05  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Andrzejewski  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	<p>nazwę jednostki</p> <p>Zakład Gospodarki Komunalnej w Bolkowie</p>
1.2	<p>siedzibę jednostki</p> <p>ul. Kolejowa 5, 59-420 Bolków</p>
1.3	<p>adres jednostki</p> <p>ul. Kolejowa 5, 59-420 Bolków</p>
1.4	<p>podstawowy przedmiot działalności jednostki</p> <p>Przedmiotem działalności Zakładu jest prowadzenie w imieniu Gminy, zadań własnych Gminy w zakresie zaspokajania potrzeb ludności w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych, a w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) wykonywania zadań w zakresie administrowania nieruchomościami zabudowanymi (lokale mieszkalne, lokale użytkowe, garaże, komórki wolno stojące, budynki gospodarcze oraz pozostałe obiekty niebędące w zarządzie innych jednostek), w tym zawieranie i rozwiązywanie umów najmu, użytkowania, dzierżawy i użyczenia tych nieruchomości;</li> <li>2) wykonywania zadań w zakresie gospodarki remontowej administrowanej substancji mieszkaniowej i użytkowej wraz z ich rozbudową, przebudową i rozbiórką;</li> <li>3) dokonywania przeglądów technicznych administrowanych nieruchomości zgodnie z przepisami prawa oraz planowanie potrzeb remontowych;</li> <li>4) reprezentowania gminy Bolków jako właściciela lokali we Wspólnotach Mieszkaniowych;</li> <li>5) zbiorowego zaopatrzenia w wodę, polegającego w szczególności na: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) uzdatnianiu i dostarczaniu wody,</li> <li>b) bieżącej eksploatacji, naprawie i konserwacji sieci i urządzeń wodociągowych</li> <li>c) remontach kapitalnych i modernizacji sieci i urządzeń wodociągowych,</li> <li>d) rozbudowie sieci i urządzeń wodociągowych,</li> <li>e) wykonywaniu przyłączy dla odbiorców i urządzeń wodociągowych;</li> </ol> </li> <li>6) zbiorowego odbioru ścieków, polegającego w szczególności na: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) odbiorze ścieków i ich odprowadzaniu do sieci kanalizacyjnej,</li> <li>b) bieżącej eksploatacji, naprawie i konserwacji sieci i urządzeń kanalizacyjnych,</li> <li>c) bieżącej eksploatacji oczyszczalni ścieków,</li> <li>d) remontach kapitalnych i modernizacji sieci i urządzeń kanalizacyjnych</li> <li>e) rozbudowie sieci i urządzeń kanalizacyjnych,</li> <li>f) wykonaniu podłączeń odbiorców do sieci i urządzeń kanalizacyjnych,</li> <li>g) świadczenie usług instalatorstwa kanalizacyjnego,</li> <li>h) prowadzenie kontroli jakości oczyszczonych ścieków;</li> </ol> </li> <li>7) dokonywanie rozliczeń za pobraną wodę i odprowadzane ścieki oraz prowadzenie wymaganej dokumentacji w tym zakresie;</li> <li>8) urządzenie, utrzymanie i konserwacja gminnych terenów zieleni w granicach administracyjnych Gminy;</li> <li>9) zimowe i letnie utrzymanie dróg gminnych, chodników, placów i obiektów komunalnych w granicach administracyjnych Gminy;</li> <li>10) utrzymanie i konserwacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Bolków;</li> <li>11) administrowanie i zarządzanie cmentarzem komunalnym oraz dbanie o miejsca pamięci poprzez</li> <li>12) prowadzenie gminnej ewidencji zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków oraz świadczenie odpłatnych usług z tym związanych;</li> <li>13) świadczenie usług budowlano-remontowych, transportowo-sprzętowych i instalacyjnych oraz wynajem sprzętu zgodnie z cennikiem zatwierdzonym zarządzeniem Burmistrza Bolkowa.</li> </ol>
2.	<p>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p> <p>01.01.2023-31.12.2023 r.</p>
3.	<p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</p> <p>Nie dotyczy.</p>

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju i 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, Zakład Gospodarki Komunalnej w Bolkowie, w zakresie wyceny aktywów i pasywów stosuje następujące zasady:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Cen nabycia;</li> <li>• Kosztów wytworzenia;</li> <li>• Ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.</li> </ul> </li> <li>2. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takie składniki majątkowe, jak: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>• Meble i dywany;</li> <li>• Inwentarz żywy;</li> <li>• Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym (tj. 10 000,00 zł), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w miesiącu oddania do używania.</li> </ul> </li> <li>3. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.</li> <li>4. Amortyzacja i umarzanie środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne dokonywane są jednorazowo w grudniu za okres całego roku.</li> <li>5. 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.</li> <li>6. Księgi inwentarzowe, dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 210 zł, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.</li> <li>7. Ewidencją ilościowo-wartościową należy objąć, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe zaliczone do pozostałych środków trwałych obejmujące wyposażenie biur, jak: meble biurowe, maszyny do liczenia, aparaty fotograficzne, drukarki, elektronarzędzia itp. o wartości co najmniej 150,00 zł.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>9. Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, w kwotach wymagających zapłaty łącznie z naliczonymi odsetkami pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących.</li> <li>10. Zobowiązania wykazuje się w kwotach wymagających zapłaty.</li> <li>11. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej.</li> <li>12. Koszty ujmuje się na kontach zespołu 4 – „Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie” jak i 7 – „Przychody, dochody i koszty”.</li> <li>13. Jednostka budżetowa nie rozlicza kosztów w czasie, wynika to z powtarzalności występowania kosztów w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało wpływu na ocenę sytuacji finansowej Zakładu.</li> </ol>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Dane w formie tabelarycznej – wg załączonych tabel nr 1, 2 i 3.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie 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
	Nie dotyczy.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada 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
	Nie dotyczy.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy.
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)
	Dane w formie tabelarycznej – wg załączonej tabeli nr 4.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy.
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
	Nie dotyczy.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy.
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy.
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
	Nie dotyczy.
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
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w formie tabelarycznej – wg załączonej tabeli nr 5.

1.16.	inne informacje
	Brak.
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
	Nie dotyczy.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane w formie tabelarycznej – wg załączonej tabeli nr 6.
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
	Nie dotyczy.
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Aldona  
Rochowska  
Data: 2024.03.05 10:12:57 CET  
(główny księgowy)

2024.03.05  
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Krzysztof A. Gajewski  
Data: 2024.03.05.10:13:47.CET  
(kierownik jednostki)



Tabela 1. Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych (WNiP) za okres od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	132 033,66	26 500,00	0,00	0,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 533,66
	Razem	132 033,66	26 500,00	0,00	0,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 533,66

Tabela 2. Zmiana stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość końcowa - stan na koniec okresu
			nabycie	aktualizacja	nieodpłatne przejęcie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	sprowadz	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	Grunty - 0	283 912,54	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	283 912,54
2	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
3	Budynki, lokale - 1	10 998 933,09	0,00	0,00	211 599,54	0	0	211 599,54	217 961,59	0,00	0,00	0	0	217 961,59	10 992 571,04
4	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 2	45 832 330,52	0,00	0,00	4 109 179,34	0	0	4 109 179,34	0,00	0,00	592 160,62	0	0	592 160,62	49 349 349,24
5	razem grupa 1 i 2 (bilans poz.A.II.1.2.)	56 831 263,61	0,00	0,00	4 320 778,88	0	0	4 320 778,88	217 961,59	0,00	592 160,62	0	0	810 122,21	60 341 920,28
6	Kotły i maszyny energetyczne - 3	54 332,90	0,00	0,00	65 682,00	0	0	65 682,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	120 014,90
7	Maszyny i urządzenia - 4	579 689,24	0,00	0,00	73 217,00	0	0	73 217,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	652 906,24
8	Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6	3 476 923,45	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	3 476 923,45
9	razem grupa 3,4,5,6 (bilans poz.A.II.1.3.)	4 110 945,59	0,00	0,00	138 899,00	0	0	138 899,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	4 249 844,59
10	Środki transportu - 7	1 771 168,46	0,00	0,00	10 000,00	0	0	10 000,00	29 923,38	13 990,50	0,00	0	0	43 913,88	1 737 254,58
11	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 8	193 854,35	0,00	0,00	11 900,50	0	0	11 900,50	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	205 754,85
12	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości	584 437,03	0,00	0,00	93 333,23	0	0	93 333,23	0,00	6 692,12	0,00	0	0	6 692,12	671 078,14
	Razem środki trwałe	63 775 581,58	0,00	0,00	4 574 911,61	0	0	4 574 911,61	247 884,97	20 682,62	592 160,62	0	0	860 728,21	67 489 764,98

Tabela 3. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec okresu	
			amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	niedopłatne przekazanie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		razem zmniejszenia
1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	117 310,56	20 999,80	0	0	20 999,80	0,00	0,00	0	0	0	0,00	138 310,36
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	razem wartości niematerialne i prawne	117 310,56	20 999,80	0	0	20 999,80	0,00	0,00	0	0	0	0,00	138 310,36
4	Grunty - 0	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	Budynki, lokale - 1	6 154 606,59	160 486,14	0	0	160 486,14	200 051,66	0,00	0	0	0	200 051,66	6 115 041,07
7	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej -2	23 769 233,07	1 825 634,07	0	0	1 825 634,07	0,00	507,36	0	0	0	507,36	25 594 359,78
8	razem grupa 1 i 2 (bilans poz.A.II.1.2.)	29 923 839,66	1 986 120,21	0	0	1 986 120,21	200 051,66	507,36	0	0	0	200 559,02	31 709 400,85
9	Kotły i maszyny energetyczne - 3	30 428,53	8 631,66	0	0	8 631,66	0,00	0,00	0	0	0	0,00	39 060,19
10	Maszyny i urządzenia - 4	533 220,48	145 029,59	0	0	145 029,59	0,00	0,00	0	0	0	0,00	678 250,07
11	Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6	2 853 899,55	52 432,46	0	0	52 432,46	0,00	0,00	0	0	0	0,00	2 906 332,01
12	razem grupa 3,4,5,6 (bilans poz.A.II.1.3.)	3 417 548,56	206 093,71	0	0	206 093,71	0,00	0,00	0	0	0	0,00	3 623 642,27
13	Środki transportu - 7	999 594,59	160 844,29	0	0	160 844,29	29 923,38	13 990,50	0	0	0	43 913,88	1 116 525,00
14	Narzędzia, przyrządy, ruchomości wyposażenie - 8	127 149,42	24 389,23	0	0	24 389,23	0,00	0,00	0	0	0	0,00	151 538,65
15	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości	584 437,03	93 333,23	0	0	93 333,23	0,00	6 692,12	0	0	0	6 692,12	671 078,14
16	Razem środki trwałe	35 169 879,82	2 491 780,47	0	0	2 491 780,47	229 975,04	21 189,98	0	0	0	251 165,02	37 410 495,27



Tabela 4. Odpisy aktualizujące należności za rok zakończony 31.12.2023 r.

Lp.	Grupa należności (wg pozycji bilansowych)/ wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan odpisów na koniec okresu
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	(3+4-5-6)
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Należności krótkoterminowe	380 729,24	128 157,87	0,00	91 711,06	417 176,05
	<b>Razem</b>	<b>136 531,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>417 176,05</b>

Tabela 5. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, w tym:	138 728,50	
2.1.	odprawy emerytalne	80 928,00	
2.2.	nagrody jubileuszowe	57 800,50	
2.3.	odprawy pośmiertne	0,00	
2.4.	odprawy rentowe	0,00	

Jednostka nie tworzyła rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze.

Tabela 6. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	w roku poprzedzającym rok obrotowy	w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	0,00
2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, w tym:	0,00	0,00
2.1.	odsetki	0,00	0,00
2.2.	różnice kursowe	0,00	0,00
3.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
3.1.	odszkodowania	0,00	9 520,65
3.2.	darowizny	0,00	0,00
3.3.	... (inne, wymienić każdy tytuł oddzielnie)	0,00	0,00
4.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
4.1.	... np.. losowe - pożar -wartość strat	0,00	0,00
4.2.	... (inne, wymienić każdy tytuł oddzielnie)	0,00	0,00

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W BOLKOWIE</b> ul. Kolejowa 5 59-420 Bolków	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat: Gmina Bolków
Numer identyfikacyjny REGON <b>384991415</b>		sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>

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	417 176,05
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

Aldona Rochnowska  
(główny księgowy)

2024.03.05  
rok mies. dzień

Krzysztof Andrzejewski  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Aldona Rochnowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.03.05  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Andrzejewski  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Komunalnej w Bolkowie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kolejowa 5, 59-420 Bolków
1.3	adres jednostki
	ul. Kolejowa 5, 59-420 Bolków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Przedmiotem działalności Zakładu jest prowadzenie w imieniu Gminy, zadań własnych Gminy w zakresie zaspokajania potrzeb ludności w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych, a w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) wykonywania zadań w zakresie administrowania nieruchomościami zabudowanymi (lokale mieszkalne, lokale użytkowe, garaże, komórki wolno stojące, budynki gospodarcze oraz pozostałe obiekty niebędące w zarządzie innych jednostek), w tym zawieranie i rozwiązywanie umów najmu, użytkowania, dzierżawy i użyczenia tych nieruchomości;</li> <li>2) wykonywania zadań w zakresie gospodarki remontowej administrowanej substancji mieszkaniowej i użytkowej wraz z ich rozbudową, przebudową i rozbiórką;</li> <li>3) dokonywania przeglądów technicznych administrowanych nieruchomości zgodnie z przepisami prawa oraz planowanie potrzeb remontowych;</li> <li>4) reprezentowania gminy Bolków jako właściciela lokali we Wspólnotach Mieszkaniowych;</li> <li>5) zbiorowego zaopatrzenia w wodę, polegającego w szczególności na: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) uzdatnianiu i dostarczaniu wody,</li> <li>b) bieżącej eksploatacji, naprawie i konserwacji sieci i urządzeń wodociągowych</li> <li>c) remontach kapitalnych i modernizacji sieci i urządzeń wodociągowych,</li> <li>d) rozbudowie sieci i urządzeń wodociągowych,</li> <li>e) wykonywaniu przyłączeń dla odbiorców i urządzeń wodociągowych;</li> </ol> </li> <li>6) zbiorowego odbioru ścieków, polegającego w szczególności na: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) odbiorze ścieków i ich odprowadzaniu do sieci kanalizacyjnej,</li> <li>b) bieżącej eksploatacji, naprawie i konserwacji sieci i urządzeń kanalizacyjnych,</li> <li>c) bieżącej eksploatacji oczyszczalni ścieków,</li> <li>d) remontach kapitalnych i modernizacji sieci i urządzeń kanalizacyjnych</li> <li>e) rozbudowie sieci i urządzeń kanalizacyjnych,</li> <li>f) wykonaniu podłączeń odbiorców do sieci i urządzeń kanalizacyjnych,</li> <li>g) świadczenie usług instalatorstwa kanalizacyjnego,</li> <li>h) prowadzenie kontroli jakości oczyszczonych ścieków;</li> </ol> </li> <li>7) dokonywanie rozliczeń za pobraną wodę i odprowadzane ścieki oraz prowadzenie wymaganej dokumentacji w tym zakresie;</li> <li>8) urządzanie, utrzymanie i konserwacja gminnych terenów zieleni w granicach administracyjnych Gminy;</li> <li>9) zimowe i letnie utrzymanie dróg gminnych, chodników, placów i obiektów komunalnych w granicach administracyjnych Gminy;</li> <li>10) utrzymanie i konserwacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Bolków;</li> <li>11) administrowanie i zarządzanie cmentarzem komunalnym oraz dbanie o miejsca pamięci poprzez</li> <li>12) prowadzenie gminnej ewidencji zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków oraz świadczenie odpłatnych usług z tym związanych;</li> <li>13) świadczenie usług budowlano-remontowych, transportowo-sprzętowych i instalacyjnych oraz wynajem sprzętu zgodnie z cennikiem zatwierdzonym zarządzeniem Burmistrza Bolkowa.</li> </ol>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023 r.
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>Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju i 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, Zakład Gospodarki Komunalnej w Bolkowie, w zakresie wyceny aktywów i pasywów stosuje następujące zasady:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Cen nabycia;</li> <li>• Kosztów wytworzenia;</li> <li>• Ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.</li> </ul> </li> <li>2. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takie składniki majątkowe, jak: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>• Meble i dywany;</li> <li>• Inwentarz żywy;</li> <li>• Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym (tj. 10 000,00 zł), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w miesiącu oddania do używania.</li> </ul> </li> <li>3. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.</li> <li>4. Amortyzacja i umarzanie środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne dokonywane są jednorazowo w grudniu za okres całego roku.</li> <li>5. 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.</li> <li>6. Księgi inwentarzowe, dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 210 zł, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.</li> <li>7. Ewidencją ilościowo-wartościową należy objąć, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe zaliczone do pozostałych środków trwałych obejmujące wyposażenie biur, jak: meble biurowe, maszyny do liczenia, aparaty fotograficzne, drukarki, elektronarzędzia itp. o wartości co najmniej 150,00 zł.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>9. Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, w kwotach wymagających zapłaty łącznie z naliczonymi odsetkami pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących.</li> <li>10. Zobowiązania wykazuje się w kwotach wymagających zapłaty.</li> <li>11. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej.</li> <li>12. Koszty ujmuje się na kontach zespołu 4 – „Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie” jak i 7 – „Przychody, dochody i koszty”.</li> <li>13. Jednostka budżetowa nie rozlicza kosztów w czasie, wynika to z powtarzalności występowania kosztów w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało wpływu na ocenę sytuacji finansowej Zakładu.</li> </ol>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Dane w formie tabelarycznej – wg załączonych tabel nr 1, 2 i 3.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie 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
	Nie dotyczy.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada 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
	Nie dotyczy.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy.
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)
	Dane w formie tabelarycznej – wg załączonej tabeli nr 4.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy.
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
	Nie dotyczy.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy.
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy.
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy.
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w formie tabelarycznej – wg załączonej tabeli nr 5.

1.16.	inne informacje
	Brak.
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
	Nie dotyczy.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane w formie tabelarycznej – wg załączonej tabeli nr 6.
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
	Nie dotyczy.
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak.

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez: Aldona Rochnowska  
 Data: 2024.03.05 10:46:11 CET  
 .....  
 (główny księgowy)

2024.03.05  
 (rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez: Krzysztof Andrzejewski  
 Data: 2024.03.05 10:46:11 CET  
 .....  
 (kierownik jednostki)

## Załączniki do INFORMACJI DODATKOWEJ

Zakład Gospodarki Komunalnej w Bojkowie ul. Kolejowa 5; 59-420 Bozków

Tabela 1. Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych (WNIp) za okres od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	132 033,66	26 500,00	0,00	0,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 533,66
	Razem	132 033,66	26 500,00	0,00	0,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 533,66

Tabela 2. Zmiana stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość końcowa - stan na koniec okresu
			nabycie	aktualizacja	nieodpłatne przejęcie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	przemieszczenie wewnątrz	inne	razem zmniejszenia	
1	Grunty - 0	283 912,54	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	283 912,54
2	Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
3	Budynki, lokale - 1	10 998 933,09	159000	0,00	0	0	52599,54	211 599,54	217 961,59	0,00	0,00	0	0	217 961,59	10 992 571,04
4	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 2	45 832 330,52	0,00	0,00	4 109 179,34	0	0	4 109 179,34	0,00	0,00	592 160,62	0	0	592 160,62	49 349 349,24
5	razem grupa 1 i 2 (bilans poz.A.II.1.2.)	56 831 263,61	0,00	0,00	4 320 778,88	0	0	4 320 778,88	217 961,59	0,00	592 160,62	0	0	810 122,21	60 341 920,28
6	Kotły i maszyny energetyczne - 3	54 332,90	0,00	0,00	65 682,00	0	0	65 682,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	120 014,90
7	Maszyny i urządzenia - 4	579 689,24	0,00	0,00	73 217,00	0	0	73 217,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	652 906,24
8	Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6	3 476 923,45	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	3 476 923,45
9	razem grupa 3,4,5,6 (bilans poz.A.II.1.3.)	4 110 945,59	0,00	0,00	138 899,00	0	0	138 899,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	4 249 844,59
10	Środki transportu - 7	1 771 168,46	0,00	0,00	10 000,00	0	0	10 000,00	29 923,38	13 990,50	0,00	0	0	43 913,88	1 737 254,58
11	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 8	193 854,35	11900,50	0,00	0	0	0	11 900,50	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	205 754,85
12	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości	584 437,03	93333,23	0,00	0	0	0	93 333,23	0,00	6 692,12	0,00	0	0	6 692,12	671 078,14
	Razem środki trwałe	63 775 581,58	264233,73	0,00	4258078,34	0	52599,54	4 574 911,61	247 884,97	20 682,62	592 160,62	0	0	860 728,21	67 489 764,98

Tabela 3. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec okresu	
			amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	przebieżenie wewnętrzne	inne		razem zmniejszenia
1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	117 310,56	20 999,80	0	0	20 999,80	0,00	0,00	0	0	0	0,00	138 310,36
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	<b>razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>117 310,56</b>	<b>20 999,80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 999,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>138 310,36</b>
4	Grunty - 0	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	Budynki, lokale - 1	6 154 606,59	160 486,14	0	0	160 486,14	200 051,66	0,00	0	0	0	200 051,66	6 115 041,07
7	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 2	23 769 233,07	1 825 634,07	0	0	1 825 634,07	0,00	507,36	0	0	0	507,36	25 594 359,78
8	<b>razem grupa 1 i 2 (bilans poz.A.II.1.2.)</b>	<b>29 923 839,66</b>	<b>1 986 120,21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 986 120,21</b>	<b>200 051,66</b>	<b>507,36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200 559,02</b>	<b>31 709 400,85</b>
9	Kotły i maszyny energetyczne - 3	30 428,53	8 631,66	0	0	8 631,66	0,00	0,00	0	0	0	0,00	39 060,19
10	Maszyny i urządzenia - 4	533 220,48	145 029,59	0	0	145 029,59	0,00	0,00	0	0	0	0,00	678 250,07
11	Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6	2 853 899,55	52 432,46	0	0	52 432,46	0,00	0,00	0	0	0	0,00	2 906 332,01
12	<b>razem grupa 3,4,5,6 (bilans poz.A.II.1.3.)</b>	<b>3 417 548,56</b>	<b>206 093,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>206 093,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>3 623 642,27</b>
13	Środki transportu - 7	999 594,59	160 844,29	0	0	160 844,29	29 923,38	13 990,50	0	0	0	43 913,88	1 116 525,00
14	Narzędzia, przyrządy, ruchomości wyposażenie - 8	127 149,42	24 389,23	0	0	24 389,23	0,00	0,00	0	0	0	0,00	151 538,65
15	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości	584 437,03	93 333,23	0	0	93 333,23	0,00	6 692,12	0	0	0	6 692,12	671 078,14
16	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>35 169 879,82</b>	<b>2 491 780,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 491 780,47</b>	<b>229 975,04</b>	<b>21 189,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>251 165,02</b>	<b>37 410 495,27</b>

Tabela 4. Odpisy aktualizujące należności za rok zakończony 31.12.2023 r.

Lp.	Grupa należności (wg pozycji bilansowych)/ wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan odpisów na koniec okresu
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	(3+4-5-6)
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Należności krótkoterminowe	380 729,24	128 157,87	0,00	91 711,06	417 176,05
	<b>Razem</b>	<b>136 531,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>417 176,05</b>

Tabela 5. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, w tym:	138 728,50	
2.1.	odprawy emerytalne	80 928,00	
2.2.	nagrody jubileuszowe	57 800,50	
2.3.	odprawy pośmiertne	0,00	
2.4.	odprawy rentowe	0,00	

Jednostka nie tworzyła rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze.

Tabela 6. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	w roku poprzedzającym rok obrotowy	w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	0,00
2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, w tym:	0,00	0,00
2.1.	odsetki	0,00	0,00
2.2.	różnice kursowe	0,00	0,00
3.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
3.1.	odszkodowania	0,00	9 520,65
3.2.	darowizny	0,00	0,00
3.3.	... (inne, wymienić każdy tytuł oddzielnie)	0,00	0,00
4.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
4.1.	... np.. losowe - pożar -wartość strat	0,00	0,00
4.2.	... (inne, wymienić każdy tytuł oddzielnie)	0,00	0,00