

# INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|     | Gmina Łąck                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|     | Ul. Gostynińska 2, 09-520 Łąck                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|     | Ul. Gostynińska 2, 09-520 Łąck                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     | Organizacja życia publicznego na terenie gminy poprzez realizację zadań wynikających z Ustawy o samorządzie gminnym w celu zaspokojenia zbiorowych potrzeb wspólnoty.                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|     | 01.01.2024 – 31.12.2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|     | <p>Sprawozdanie zawiera dane jednostek budżetowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Urząd Gminy w Łącku</li> <li>2. Szkoła Podstawowa im. ppor. Emilii Gierczak w Łącku</li> <li>3. Samorządowe Przedszkole w Łącku</li> <li>4. Przedszkole w Podlasiu</li> <li>5. Gminny Zakład Komunalny w Łącku</li> <li>6. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącku</li> <li>7. Żłobek Samorządowy w Łącku</li> </ol> |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <p>Przyjęte zasady rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.</li> <li>2. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku 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 następnego roku.</li> <li>3. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221 – Należności z tytułu dochodów budżetowych pod datą 31 grudnia.</li> <li>4. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000 zł.) oraz pozostałe środki trwałe (składniki majątku o wartości początkowej w przedziale 1.000 - 10.000 zł.).</li> <li>5. W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 1.000 zł.) składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostaje ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową ewidencją pozabilansową. Dokonując klasyfikacji danego składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 1.000 zł. do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności.</li> <li>6. Bez względu na wartość do ewidencji ilościowo-wartościowej zalicza się meble.</li> <li>7. Programy komputerowe, licencje nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.</li> <li>8. Nakłady poniesione na ulepszenie środka trwałego bez względu na wartość powiększają jego wartość.</li> <li>9. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000 zł. podlegają jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł. wynosi 24 miesiące.</li> <li>10. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności:<br/><br/> <p>Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w przypadku należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, co do których zostały podjęte działania przymusowego ściągnięcia należności. Do należności, które nie roszą możliwości ściągnięcia przyjęto 100% odpis aktualizujący – dotyczy to należności, które zalegają z zapłatą powyżej 1 roku. W przypadku uznania, że sytuacja finansowa dłużnika jest dobra i istnieje pewność odzyskania należności odpisu nie tworzy się. Należności zabezpieczone hipoteką nie podlegają odpisowi aktualizującemu. Dokonanie odpisów aktualizujących należności nie zwalnia od działań zmierzających do wyegzekwowania tych należności. Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności mają znaczenie wyłącznie do celów bilansowych.</p> <p>Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności będą pomniejszone o wartość otrzymanych wpływów z tytułu należności. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągnięte zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartości.</p> <p>Należności umorzone, przedawnione lub nieściągnięte, do których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych (konto 751) lub pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761).</p> <p>W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego należności, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do przychodów finansowych (konto 750) lub do pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760 ).</p> </li> <li>11. Paliwo i materiały opałowe spisane podczas spisu z natury na koniec roku obrotowego, po wycenie (odpowiednio w cenie zakupu) ujmują się ich wartość na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty. Pod datą 31 grudnia następnego roku ww. wartość odnosi się w koszty.</li> <li>12. Jednorazowo, bez względu na wartość umarza się książki, inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie, meble i dywany.</li> <li>13. Środki trwałe amortyzuje się w oparciu o wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.</li> <li>14. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku na koniec roku obrotowego.</li> <li>15. Otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia wykazuje się je na koncie 071 lub 072.</li> <li>16. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku, jeżeli wpłyną do Referatu Finansów po opisie merytorycznym do dnia 5 marca roku następnego – są wykazywane w sprawozdaniach finansowych i korekcie sprawozdań rocznych.</li> </ol> |
| 5. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <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                                                                                                                                                                             |
|            | Załącznik nr 1 – Główne składniki aktywów trwałych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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 wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|            | Załącznik nr 2 – Grunty w wieczystym użytkowaniu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | Porozumienie D/2015 z Ministerstwem Spraw Wewnętrznych w sprawie bezpłatnego użyczenia skanerów i drukarek – skaner 255,84zł, drukarka 364,55zł., Umowa użyczenia 225/U/WBZK/2022 radiotelefon – 1.856,69zł. – Urząd Gminy Łąck<br>Umowa użyczenia nr 101/14/EMP/2013 z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie – terminal mobilny Acer – 1469,28zł., Umowa nr 69/MPIPS/KDR/2015 z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie – komputer NTT Business, urządzenie wielofunkcyjne Samsung oraz UPS Gt na łączną kwotę 4.234,89 zł. – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącku |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Załącznik nr 3 – Stan odpisów aktualizujących wartość należności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|            | 900.000,00zł.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| b)         | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | 740.000,00zł.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| c)         | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | 620.000,00zł.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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.      | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 |
|       | 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. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                   |
|       | 825.491,81 zł.                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                         |
|       | 470.370,88 zł.                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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                                                                                        |
|       | 11.190.102,67 zł.                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                               |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                 |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                     |

[illegible]

| LP. | Nazwy grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                        | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |            | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                             |           | Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17) | Wartość netto składników aktywów        |                                        |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
|     |                                                                                          |                                                       | Przychody                        | Przemieszczenie |                                               | Zbycie                            | Likwidacja | Inne       |                                                  |                                                              |                                              | Aktualizacja                        | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne      |                                         |                        |                                                       | Stan na początek roku obrotowego (3-12) | Stan na koniec roku obrotowego (11-18) |
| 1   | 2                                                                                        | 3                                                     | 4                                | 5               | 6                                             | 7                                 | 8          | 9          | 10                                               | 11                                                           | 12                                           | 13                                  | 14                          | 15        | 16                                      | 17                     | 18                                                    | 19                                      | 20                                     |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne                                                          | 223073,12                                             | 0,00                             | 0,00            | 0,00                                          | 0                                 | 0          | 0          | 0,00                                             | 223073,12                                                    | 223073,12                                    | 0,00                                | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                    | 0,00                   | 223073,12                                             | 0,00                                    | 0,00                                   |
|     | W tym wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo                               | 147316,57                                             | 0,00                             | 0,00            | 0,00                                          | 0                                 | 0          | 0          | 0,00                                             | 147316,57                                                    | 147316,57                                    | 0,00                                | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                    | 0,00                   | 147316,57                                             | 0,00                                    | 0,00                                   |
|     | Razem:                                                                                   | 223073,12                                             | 0,00                             | 0,00            | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00       | 0,00       | 0,00                                             | 223073,12                                                    | 223073,12                                    | 0,00                                | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                    | 0,00                   | 223073,12                                             | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 2   | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)                                             | 14891818,63                                           | 676000,48                        | 0,00            | 676000,48                                     | 20                                | 0          | 218180,11  | 218200,11                                        | 15349619,00                                                  | 3835,31                                      | 0,00                                | 265,83                      | 0,00      | 265,83                                  | 0,00                   | 4101,14                                               | 14887983,32                             | 15345517,86                            |
|     | W tym grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 3351,38                                               | 0,00                             | 0,00            | 0,00                                          | 0                                 | 0          | 0          | 0,00                                             | 3351,38                                                      | 0                                            | 0,00                                | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                    | 0,00                   | 0,00                                                  | 3351,38                                 | 3351,38                                |
| 4   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                    | 58000690,16                                           | 16633604,42                      | 0,00            | 16633604,42                                   | 0                                 | 220338,18  | 1905996,7  | 2126334,88                                       | 72507959,70                                                  | 28089071,61                                  | 0,00                                | 1068368,08                  | 991401,50 | 2059769,58                              | 0,00                   | 30148841,19                                           | 29911618,55                             | 42359118,51                            |
| 5   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                          | 1339378,32                                            | 0,00                             | 0,00            | 0,00                                          | 0                                 | 0          | 0          | 0,00                                             | 1339378,32                                                   | 1045580,86                                   | 0,00                                | 69028,18                    | 0,00      | 69028,18                                | 0,00                   | 1114609,04                                            | 293797,46                               | 224769,28                              |
| 6   | Środki transportu                                                                        | 1287991,87                                            | 1554453,36                       | 559393,36       | 2113846,72                                    | 125463,47                         | 0          | 596308,36  | 721771,83                                        | 2680066,76                                                   | 1127033,62                                   | 0,00                                | 51038,63                    | 0,00      | 51038,63                                | 162378,47              | 1015693,78                                            | 160958,25                               | 1664372,98                             |
| 7   | Inne środki trwałe                                                                       | 344365,9                                              | 134365,00                        | 0,00            | 134365,00                                     | 0                                 | 0,00       | 52890,00   | 52890,00                                         | 425840,90                                                    | 272789,13                                    | 0,00                                | 55992,90                    | 0,00      | 55992,90                                | 52890,00               | 275892,03                                             | 71576,77                                | 149948,87                              |
|     | Razem:                                                                                   | 75864244,88                                           | 18998423,26                      | 559393,36       | 19557816,62                                   | 125483,47                         | 220338,18  | 2773375,17 | 3119196,82                                       | 92302864,68                                                  | 30538310,53                                  | 0,00                                | 1244693,62                  | 991401,50 | 2236095,12                              | 215268,47              | 32559137,18                                           | 45325934,35                             | 59743727,50                            |
| 8   | Pozostałe środki trwałe                                                                  | 3367063,53                                            | 262293,00                        | 0,00            | 262293,00                                     | 0                                 | 28193,80   | 6671,00    | 34864,80                                         | 3594491,73                                                   | 3367063,53                                   |                                     | 262293,00                   | 0,00      | 262293,00                               | 34864,80               | 3594491,73                                            | 0,00                                    | 0,00                                   |
|     | Razem:                                                                                   | 3367063,53                                            | 262293,00                        | 0,00            | 262293,00                                     | 0,00                              | 28193,80   | 6671,00    | 34864,80                                         | 3594491,73                                                   | 3367063,53                                   | 0,00                                | 262293,00                   | 0,00      | 262293,00                               | 34864,80               | 3594491,73                                            | 0,00                                    | 0,00                                   |
|     | Suma:                                                                                    | 79454381,53                                           | 19260716,26                      | 559393,36       | 19820109,62                                   | 125483,47                         | 248531,98  | 2780046,17 | 3154061,62                                       | 96120429,53                                                  | 34128447,18                                  | 0,00                                | 1506986,62                  | 991401,50 | 2498388,12                              | 250133,27              | 36376702,03                                           | 45325934,35                             | 59743727,50                            |

## Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej

## Grunty w wieczystym użytkowaniu

| LP | Treść (nr działki, nazwa)                                  | Wyszczególnienie  | Stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie<br>roku obrotowego |              | Stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(4+5-6) |
|----|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------|
|    |                                                            |                   |                                           | zwiększenie                               | zmniejszenie |                                                 |
| 1  | 2                                                          | 3                 | 4                                         | 5                                         | 6            | 7                                               |
|    | Działka nr 2/5 w łątku<br>Działka nr 52/2 w<br>Załadzierzu | Powierzchnia (m2) | 400                                       | 80                                        |              | 480,00                                          |
|    |                                                            | Wartość (zł)      | 31972,00                                  | 9116,8                                    |              | 41088,80                                        |

### Stan odpisów aktualizujących wartość należności - zestawienie zbiorcze

| Lp.           | Grupa należności                                                                   | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |               |            | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------|------------|--------------------------------|
|               |                                                                                    |                                  | zwiększenia                      | wykorzystanie | rozwiązane |                                |
| 1             | 2                                                                                  | 3                                | 4                                | 5             | 6          | 7                              |
| 1             | Należności podatkowe                                                               | 45 571,92                        | 13 675,63                        |               | 3 922,40   | 55 325,15                      |
| 2             | Należności z tytułu dostaw i usług (czynsz, dostawa wody, odbiór ścieków, energia) | 35 658,91                        | 19 978,38                        | 0,00          | 0,00       | 55 637,29                      |
| 3             | Pozostałe należności (opłata za odpady)                                            | 35 096,94                        | 22 567,79                        | 0,00          | 0,00       | 57 664,73                      |
| 4             | Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego          | 742 357,56                       | 0                                | 0             | 52 482,45  | 689 875,11                     |
| <b>Razem:</b> |                                                                                    |                                  |                                  |               |            | <b>858 502,28</b>              |