INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Słupi
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Rynek 15, 26-006 Nowa Słupia
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 15, 26-006 Nowa Słupia
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 – 31.12.2023
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniu MRiF z 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów j.s.t., jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP. Metody wyceny aktywów i pasywów ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmienionym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan upadłości lub likwidacji. Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego dokonywane jest nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości. W Urzędzie Miasta i Gminy w Nowej Słupi obowiązują szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów wynikające z ustawy o finansach publicznych, tj.: – dochody i wydatki ujmuje się w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą, – ujmuje się wszystkie etapy rozliczeń poprzedzające płatności dochodów i wydatków, a w zakresie kosztów – także zaangażowanie środków, – odsetki za nieterminowe płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału. Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonywania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych (nie tworzy się rezerw na przyszłe zobowiązania). **Środki trwałe (konto 011) do których zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekracza 10.000,00 zł** w szczególności nieruchomości, maszyny i urządzenia oraz ulepszenia w środkach trwałych wyceniane są w dniu przyjęcia ich do ewidencji w wartości początkowej ustalonej odpowiednio na poziomie: – ceny nabycia = cena zakupu + koszty (bezpośrednio związane z zakupem, przystosowania do stanu zdatnego do używania, transportu, załadunku, wyładunku, składowania) bez podlegającego odliczeniu podatku VAT,

– kosztu wytworzenia,
– wartości określonej w decyzji właściwego organu,
– wartości godziwej.
Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji (przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych). Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, a jej zakończenie – w ostatnim dniu miesiąca, w którym nastąpiło zrównanie wartości amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. W związku z tym, że jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że odpisy dokonywane są jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia, a w przypadku przekazywania środków trwałych innym jednostkom w ciągu roku amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania i obejmuje okres od początku roku do końca tego miesiąca, w którym przekazano środek trwały. W bilansie wykazuje się wartość początkową środków trwałych pomniejszoną o naliczone do tego dnia umorzenia, czyli środki trwałe wykazywane są w wartościach netto.
Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. Oznacza to, iż w bilansie jednostki składniki te są wykazywane w wartości początkowej brutto, wynikającej z decyzji właściwego organu w dniu przyjęcia do ewidencji środków trwałych. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w dniu przyjęcia do ewidencji według zasad podobnych jak dla środków trwałych. W bilansie ich wartość ustalana jest w wartości netto, to jest w wartości uwzględniającej ich umorzenie naliczone do dnia bilansowego. Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych nie ulega podwyższeniu z tytułu ulepszeń. Wydatki poniesione na zakupione programy umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania, w przypadku gdy:
– zakupiona licencja zezwala na używanie programu przez okres krótszy niż rok,
– cena nabycia nie przekracza kwoty 10.000,00 zł netto.
Odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych, dokonuje się w przypadku, gdy wartość początkowa jest wyższa od 10.000,00 zł – w związku z tym, że jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że odpisy dokonywane są jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.
Dla wartości niematerialnych i prawnych amortyzowanych w czasie przyjmuje się 50% -cio stawkę amortyzacyjną.
Do wartości niematerialnych i prawnych nie zalicza się programu komputerowego (systemu operacyjnego), zakupionego wraz z komputerem, bez którego komputer nie byłby urządzeniem kompletnym i zdatnym do użytkowania – nie spełniałby zatem definicji środka trwałego.

Pozostałe środki trwałe – wyceniane są według zasad takich jak środki trwałe. Składniki majątkowe są umarzane jednorazowo do kwoty 10.000,00 zł. Do pozostałych środków trwałych o charakterze wyposażenia podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na wartość zalicza się następujące składniki majątkowe:
– meble i dywany,
– biurka, stoły, stoliki, ławy okolicznościowe, szafy, biblioteczki, segmenty meblowe,
– szafy metalowe, kasy pancerne,
– krzesła, fotele,
– tablety, telefony komórkowe,
– godła na suknie.
Ewidencja analityczna prowadzona jest w księdze inwentarzowej.
Pozostałe środki trwałe ujmowane na koncie „013", wartości niematerialne i prawne "020" o wartości poniżej 10.000,00 zł umarzane są w 100% w miesiącu wydania ich do użytkowania. Ich wartość bilansowa wynosi 0. Przedmioty i wyposażenie o wartości do 1.000,00 zł (oprócz wyposażenia ewidencjonowanego bez względu na wartość) mimo okresu użytkowania dłuższego od jednego roku są ewidencjonowane ilościowo. Ewidencja tych środków prowadzona jest w książkach inwentarzowych - ilościowych, w sposób umożliwiający ustalenie miejsc ich użytkowania oraz osób za nie odpowiedzialnych.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) –Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Koszty inwestycji (środków trwałych w budowie) dotyczą kosztów poniesionych na mające powstać nowe podstawowe środki trwałe lub na zwiększenie wartości już istniejących oraz nowe pozostałe środki trwałe stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów, które sfinansowano ze środków na inwestycje. Ich wartość bilansowa równa jest saldu końcowemu konta „080" – Inwestycje (środki trwałe w budowie). Odpisu wyrażającego trwałą utratę wartości inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych dokonuje się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego.

Środki pieniężne – zarówno w ciągu roku jak i na dzień bilansowy wyceniane są w wartości nominalnej.

	Materiały – przyjmuje się następujące zasady prowadzenia ewidencji analitycznej materiałów: materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości są bezpośrednio po zakupie w ciężar właściwego konta kosztów. **Towary** – w związku z nowym zadaniem gminy tj. sprzedaż preferencyjnego paliwa stałego dla mieszkańców Gminy przyjmuje się następujące zasady wyceny według ceny zakupu oraz wycenę rozchodu metodą FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło) towarów, jakim jest węgiel. **Należności** – wykazuje się w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, czyli w wartości nominalnej powiększonej o narosłe na dzień bilansowy odsetki (jeśli przewiduje to umowa zawarta z dłużnikiem lub upłynął termin jej płatności), ale w wysokości realnej, niezagrożonej ryzykiem niespłacenia przez dłużnika. Zgodnie z art. 40 ustawy o finansach publicznych dolicza się odsetki za zwłokę na koniec każdego kwartału. Ponadto dokonuje się odpisów aktualizujących wartość należności nie później niż na dzień bilansowy. W bilansie wykazuje się należności w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w przypadku braku zapłaty - pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień 31 grudnia, stosując przepisy art. 35b ustawy o rachunkowości **w następującej wysokości (czas zalegania dłużnika)**: – powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy – 25% kwoty należności, – powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy – 50% kwoty należności, – powyżej 12 miesięcy – 100% należności. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. **Zobowiązania** – w jednostce występują zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług, wynagrodzeń, wobec budżetu – podatek dochodowy, wobec ZUS-u oraz pracowników. Zobowiązania w ciągu roku wyceniane są w wartości nominalnej, natomiast na koniec każdego kwartału doksięgowuje się do zobowiązań wymagalnych odsetki za zwłokę. Wartości poszczególnych aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, strat i zysków nadzwyczajnych ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować. Dopuszcza się nie zaewidencjonowanie w danym okresie operacji gospodarczych, gdy ich ujawnienie nastąpiło po sporządzeniu rocznego sprawozdania i pod warunkiem, że nie wywierają one istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. Przyjmuje się następujący poziom istotności: do 8% wyniku finansowego brutto, do 0,8% przychodów i do 1% sumy bilansowej.
5	inne informacje
	Brak danych
II	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1 – Tabela II.1.1.
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
	Załącznik nr 2 – Tabela II.1.3.
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście

	Załącznik nr 3 – Tabela II.1.4.	
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	
	Załącznik nr 4 – Tabela II.1.5.	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Załącznik nr 5 – Tabela II.1.6.	
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 6 – Tabela II.1.7.	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	Załącznik nr 7 – Tabela II.1.8.	
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	
	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	**Stan na koniec roku**
	Bilans z wykonania budżetu I.1.2	**6 105 453,88 zł**
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	**Stan na koniec roku**
	Bilans z wykonania budżetu I.1.2	**6 370 498,96 zł**
c)	powyżej 5 lat	
	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	**Stan na koniec roku**
	Bilans z wykonania budżetu I.1.2	**28 481 900,21 zł**
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	Nie dotyczy	
1.11	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 kwot 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
	2 484 385,18 zł
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 8 – Tabela II.1.15.
1.16	inne informacje
	Nie dotyczy
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Załącznik nr 9 – Tabela II.2.1.
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
	Załącznik nr 10 – Tabela II.2.2.
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

Edyta Marlena Durak
Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.03.29 10:57:00 +01'00'
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.03.29 10:48:56 +01'00'
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1.

Tabela II.1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto).

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	inne	
1	**Wartości niematerialne i prawne**	**306 077,15**	**5 996,25**	-	-	-	-	-	-	-	**312 073,40**
2	**Środki trwałe, w tym:**	**135 879 035,18**	**295 210,67**	**38 395 609,92**	**944 520,31**	**3 135 215,45**	**60 749,87**	-	**538 552,41**	-	**178 050 289,25**
a)	**Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)**	12 841 537,17	-	-	-	3 135 215,45	-	-	531 009,15	-	15 445 743,47
b)	**Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej**	117 915 236,43	-	38 395 609,92	178 537,37	-	48 344,80	-	-	-	156 441 038,92
c)	**Urządzenia techniczne i maszyny**	2 554 455,32	60 432,18	-	-	-	-	-	-	-	2 614 887,50
d)	**Środki transportu**	1 844 216,31	209 511,99	-	697 680,00	-	-	-	-	-	2 751 408,30
e)	**Inne środki trwałe**	723 589,95	25 266,50	-	68 302,94	-	12 405,07	-	7 543,26	-	797 211,06
3	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**	**19 351 400,37**	-	-	-	**28 575 593,55**	-	-	-	**38 904 251,14**	**9 022 742,78**
4	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)**	**0,00**	-	-	-	-	-	-	-	-	**0,00**
5	**Pozostałe środki trwałe**	**2 078 114,78**	**183 871,16**	-	**28 460,68**	-	**16 766,11**	-	**23 603,85**	-	**2 250 076,66**
6	**Zbiory biblioteczne**	**67 491,94**	-	-	-	-	**67 491,94**	-	-	-	**0,00**
OGÓŁEM		**157 682 119,42**	**485 078,08**	**38 395 609,92**	**972 980,99**	**31 710 809,00**	**145 007,92**	-	**562 156,26**	**38 904 251,14**	**189 635 182,09**

Tabela II.1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie).

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	nieodpłatnie przekazane	likwidacja	sprzedaż (koszty)			
1	**Wartości niematerialne i prawne**	**306 077,15**	**5 996,25**	**-**	**-**	**-**	**-**	**312 073,40**	**0,00**	**-**
2	**Środki trwałe, w tym:**	**36 275 200,45**	**5 417 482,91**	**-**	**20 333,58**	**7 543,26**	**-**	**41 664 806,52**	**136 385 482,73**	**-**
a)	**Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)**	0,00	-	-	-	-	-	0,00	15 445 743,47	-
b)	**Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej**	33 083 328,69	4 157 068,00	-	7 928,51	-	-	37 232 468,18	119 208 570,74	-
c)	**Urządzenia techniczne i maszyny**	1 263 613,48	244 048,32	-	-	-	-	1 507 661,80	1 107 225,70	-
d)	**Środki transportu**	1 233 013,70	935 136,23	-	-	-	-	2 168 149,93	583 258,37	-
e)	**Inne środki trwałe**	695 244,58	81 230,36	-	12 405,07	7 543,26	-	756 526,61	40 684,45	-
3	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**	**0,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**9 022 742,78**	**-**
4	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)**	**0,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**0,00**	**-**
5	**Pozostałe środki trwałe**	**2 078 114,78**	**212 331,84**	**-**	**16 766,11**	**23 603,85**	**-**	**2 250 076,66**	**0,00**	**3 416,00**
6	**Zbiory biblioteczne**	**67 491,94**	**-**	**-**	**67 491,94**	**-**	**-**	**0,00**	**0,00**	**-**
OGÓŁEM		**38 726 884,32**	**5 635 811,00**	**-**	**104 591,63**	**31 147,11**	**-**	**44 226 956,58**	**145 408 225,51**	**3 416,00**

Edyta Marlena Durak
Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.03.29 10:57:31 +01'00'
. . . . . .
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.03.29 10:49:51 +01'00'
. . . . . .
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2.

Tabela II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów – stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)	Wartość końcowa aktywów – stan na koniec roku obrotowego (3 – 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	-	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-	-
OGÓŁEM		-	-	-	-	-	-

Edyta Marlena Durak
Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.03.29 10:57:55 +01'00'
.....
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.03.29 10:50:38 +01'00'
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3.

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Działka nr ewid. 651/12 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m^2)	189	-	-	189
		Wartość (zł)	94,00	-	-	94,00
2	Działka nr ewid. 651/34 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m^2)	156	-	-	156
		Wartość (zł)	2 502,00	-	-	2 502,00
3	Działka nr ewid. 651/43 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m^2)	561	-	-	561
		Wartość (zł)	280,00	-	-	280,00
4	Działka nr ewid. 651/45 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m^2)	748	-	-	748
		Wartość (zł)	374,00	-	-	374,00
5	Działka nr ewid. 651/3 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m^2)	2 482	-	-	2 482
		Wartość (zł)	1 241,00	-	-	1 241,00
6	Działka nr ewid. 646 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m^2)	15 522	-	-	15 522
		Wartość (zł)	105 801,14	-	-	105 801,14
OGÓŁEM			110 292,14	-	-	110 292,14

Edyta Marlena Durak
Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.03.29 10:58:22 +01'00'
. . . . . .
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.03.29 10:51:22 +01'00'
. . . . . .
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4.

Tabela II.1.5. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, które są używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 2	230 711,69	+ 199 998,00	-	430 709,69
2	Grupa 4	41 086,72	+ 2 800,00	- 3 750,00	40 136,72
3	Grupa 8	130 800,00	+ 328 567,22	-	459 367,22
OGÓŁEM		**402 598,41**	**531 365,22**	**3 750,00**	**930 213,63**

Edyta Marlena Durak
Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.03.29 10:58:47 +01'00'
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.03.29 10:52:04 +01'00'
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5.

Tabela II.1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość	Wartość udziałów – konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240	Ilość	Wartość udziałów – konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240	Ilość (3 + 6)	Wartość udziałów – konto 030 (4 + 7)	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240 (5 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje									
1	Rolno-Spożywczy Rynek Hurtowy Radomska Giełda Rolna S.A.	100	5 000,00	-	-	-	-	100	5 000,00	-
II	Udziały									
1	Spółdzielnia Energetyczna	-	-	-	50	+ 5 000,00	-	50	5 000,00	-
III	Dłużne papiery wartościowe									
1		-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	Świadectwa efektywności energetycznej									
1	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 7221/4/F/68717/2021	34,088	70 097,19	-	-	+2 088,58	-	34,088	72 185,77	-
2	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 6961/4/F/68717/2021	33,338	68 554,92	-	-	+2 042,62	-	33,338	70 597,54	-
3	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 9515/4/F68717/2023	-	-	-	21,434	+45 389,28	-	21,434	45 389,28	-
4	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 9506/4/F/68717/2023	-	-	-	26,663	+56 462,36	-	26,663	56 462,36	-
5	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 9483/4//F/68717/2023	-	-	-	36,082	+76 408,32	-	36,082	76 408,32	-
6	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 9914/4/F/6871720/23	-	-	-	22,504	+47 655,14	-	22,504	47 655,14	-
7	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 6265/4/F/68717/2020	-	-	-	48,260	+102 196,82	-	48,260	102 196,82	-
OGÓŁEM		**167,426**	**143 652,11**	**-**	**204,943**	**337 243,12**	**-**	**372,369**	**480 895,23**	**-**

Edyta Marlena Durak
Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.03.29 10:59:17 +01'00'
. . . . . .
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.03.29 10:52:42 +01'00'
. . . . . .
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6.
Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2023 r.

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	**Należności długoterminowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Należności krótkoterminowe**	**87 651,63**	**62 757,92**	**70 052,19**	**80 357,36**
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Pozostałe należności	87 651,63	62 757,92	70 052,19	80 357,36
2.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		**87 651,63**	**62 757,92**	**70 052,19**	**80 357,36**

Edyta Marlena Durak
Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.03.29 10:59:41 +01'00'
. . . . . .
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.03.29 10:53:18 +01'00'
. . . . . .
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7.

Tabela II.1.8. Dane o stanie rezerw.

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5 + 6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-
OGÓŁEM		-	-	-	-	-

Edyta Marlena Durak
Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.03.29 11:00:06 +01'00'
. . . . . .
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.03.29 10:54:02 +01'00'
. . . . . .
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8.

Tabela II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota (w zł)
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	146 626,00
2	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
3	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	1 169,06
4	Inne świadczenia pracownicze	0,00
OGÓŁEM		147 795,06

Edyta Marlena Durak

Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.03.29 11:00:30 +01'00'

. . . . . .
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior

Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.03.29 10:54:42 +01'00'

. . . . . .
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9.

Tabela II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5 + 6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-
OGÓŁEM		-	-	-	-	-

Edyta Marlena Durąk
Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.03.29 11:00:54 +01'00'
. . . . . .
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.03.29 10:55:23 +01'00'
. . . . . .
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10.

Tabela II.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.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	080 - Inwestycje (środki trwałe w budowie)	28 575 593,55	-	-
OGÓŁEM		28 575 593,55	-	-

Edyta Marlena Durak
Elektronicznie podpisany przez Edyta Marlena Durak
Data: 2024.03.29 11:01:24 +01'00'
. . . . . .
(główny księgowy)

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Czesław Gąsior
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Czesław Gąsior
Data: 2024.03.29 10:56:02 +01'00'
. . . . . .
(kierownik jednostki)