

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Nowa Słupia
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, Świadczenie pomocy finansowej i materialnej, Działalność rachunkowo – księgową, doradztwo podatkowe, Działalność wspomagająca edukację
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie łączne
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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.</p> <p>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.:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 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. <p>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).</p> <p>Środki trwale (konto 011) do których zalicza się rzeczowe aktywa trwale 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</p>

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 zdanego do użytkowania, 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 użytkowania, 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 użytkowania, 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 zdającym do użytkowania – nie spełniały zatem definicji środka trwałego.

Pozostałe środki trwałe – wyceniane są według zasad takich jak środki trwałe. Składniki majątkowe są umarzone 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 umarzone 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.

	<p>Środki pieniężne – zarówno w ciągu roku jak i na dzień bilansowy wyceniane są w wartości nominalnej.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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):</p> <ul style="list-style-type: none"> – powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy – 25% kwoty należności, – powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy – 50% kwoty należności, – powyżej 12 miesięcy – 100% należności. <p>Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.</p> <p>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 doliczają 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.</p> <p>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.</p> <p><u>Szkola Podstawowa w Nowej Słupi i Zespół Szkół w Rudkach</u></p> <p>Materiały – (opał i artykuły spożywcze) wyceniane są według ceny nabycia (zakup) nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Przyjmuje się następujące zasady prowadzenia ewidencji analitycznej materiałów:</p> <ul style="list-style-type: none"> – materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości, uznaje się za zużyte w dacie wydania do zużycia, – zakupiony opał odpisywany jest w ciężar kosztów w momencie zakupu z tym, że jego stan ustala się na dzień bilansowy w drodze spisu z natury i o wartość zapasu (cena z ostatniej faktury) koryguje się koszty materiałów (310/401), – artykuły spożywcze służące do przygotowywania posiłków ewidencjonuje się na koncie „310”, a stan na dzień bilansowy stwierdzony zostaje w drodze spisu z natury (intendent prowadzi kartoteki ilościowo – wartościowe).
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 wieczystość	
	Załącznik nr 3 – Tabela II.1.4.	
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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	5 607 771,12 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na koniec roku
	Bilans z wykonania budżetu I.1.2	6 294 181,72 zł
c)	powyżej 5 lat	
	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na koniec roku
	Bilans z wykonania budżetu I.1.2	28 194 785,77 zł
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	Nie dotyczy	

1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwot czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	3 773 740,39 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

.....
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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 01.01.2022 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	inne	
1	Wartości niematerialne i prawne	359 692,87	56 272,83	-	-	-	-	-	10 956,84	-	405 008,86
2	Środki trwałe, w tym:	133 498 406,94	126 635,15	7 250 012,93	-	3 041 923,29	-	-	1 027 583,67	-	142 889 394,64
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	10 845 461,76	-	-	-	3 041 923,29	-	-	1 010 583,67	-	12 876 801,38
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	117 422 566,20	-	7 250 012,93	-	-	-	-	-	-	124 672 579,13
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	2 500 434,59	116 112,00	-	-	-	-	-	-	-	2 616 546,59
d)	Środki transportu	1 989 396,81	-	-	-	-	-	-	17 000,00	-	1 972 396,81
e)	Inne środki trwałe	740 547,58	10 523,15	-	-	-	-	-	-	-	751 070,73
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 249 236,89	-	-	-	22 565 386,86	-	-	-	7 463 223,38	19 351 400,37
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
5	Pozostałe środki trwałe	4 440 087,45	414 347,07	-	14 730,00	-	-	-	67 386,90	-	4 801 777,62
6	Zbiory biblioteczne	347 182,79	69 111,34	-	125,00	-	-	-	110,22	-	416 308,91
OGÓLEM		142 894 606,94	666 366,39	7 250 012,93	14 855,00	25 607 310,15	-	-	1 106 037,63	7 463 223,38	167 863 890,40

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 01.01.2022 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 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	359 692,87	56 272,83	-	-	10 956,84	-	405 008,86	0,00	-
2	Środki trwałe, w tym:	34 996 205,56	4 709 612,65	-	-	16 433,34	-	39 689 384,87	103 200 009,77	5 900,00
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	-	-	-	-	-	12 876 801,38	-
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 172 617,20	4 214 889,92	-	-	-	-	36 387 507,12	88 285 072,01	-
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	1 106 818,52	207 275,05	-	-	-	-	1 314 093,57	1 302 453,02	-
d)	Środki transportu	1 013 236,56	268 255,60	-	-	16 433,34	-	1 265 058,82	707 337,99	5 900,00
e)	Inne środki trwałe	703 533,28	19 192,08	-	-	-	-	722 725,36	28 345,37	-
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	19 351 400,37	-
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Pozostałe środki trwałe	4 440 087,45	429 077,07	-	-	67 386,90	-	4 801 777,62	0,00	2 701,00
6	Zbiory biblioteczne	347 182,79	69 236,34	-	-	110,22	-	416 308,91	0,00	-
OGÓLEM		40 143 168,67	5 264 198,89	-	-	94 887,30	-	45 312 480,26	122 551 410,14	8 601,00

.....
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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	-	-	-	-	-	-	-
OGÓLEM		-	-	-	-	-	-

.....
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3.

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31 grudnia 2022 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
OGÓLEM			110 292,14	-	-	110 292,14

.....
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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	Plac zabaw w formie Wartowni wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Centrum Kulturowo-Archeologicznego w Nowej Słupi- Grupa 2	230 711,69		-	230 711,69
2	Tunika lniana (szt. 40)- Grupa 8	5 200,00		-	5 200,00
3	Spodnie lniane - (szt. 20)- Grupa 8	3 000,00		-	3 000,00
4	Krajki- (szt. 50)- Grupa 8	2 500,00		-	2 500,00
5	Buty skórzane Carbatine - (szt. 40)- Grupa 8	8 000,00		-	8 000,00
6	Peplos - (szt. 40)- Grupa 8	6 800,00		-	6 800,00
7	Fibula spinka - (szt. 20)- Grupa 8	1 000,00		-	1 000,00
8	Tarcze germańskie - (szt. 10)- Grupa 8	6 000,00		-	6 000,00
9	Włócznie germańskie - (szt. 16)- Grupa 8	11 200,00		-	11 200,00
10	Włócznie drewniane - (szt.40)- Grupa 8	4 000,00		-	4 000,00
11	Wiadra drewniane - (szt. 4)- Grupa 8	800,00		-	800,00
12	Pilum - (szt. 5)- Grupa 8	3 500,00		-	3 500,00
13	Gladius (miecz- ostrze) - (szt.5)- Grupa 8	7 000,00		-	7 000,00
14	Pugio (sztylet) - (szt. 5)- Grupa 8	3 750,00		-	3 750,00
15	Scutum (tarcza) - (szt. 5)- Grupa 8	4 500,00		-	4 500,00
16	Lorica segmentata - (szt. 5)- Grupa 8	4 250,00		-	4 250,00
17	Galea (helm) - (szt. 5)- Grupa 8	2 500,00		-	2 500,00
18	Nagolenniki - (szt. 5)- Grupa 8	1 750,00		-	1 750,00
19	Baldric (pas) - (szt. 1)- Grupa 8	200,00		-	200,00
20	Pas na tunikę - (szt. 5)- Grupa 8	3 250,00		-	3 250,00
21	Galigea (buty) - (szt. 5)- Grupa 8	2 500,00		-	2 500,00
22	Tunika rzymska - (szt. 5)- Grupa 8	1 500,00		-	1 500,00

23	Samsung SCX8123 Z6J1B1BD30001GY-Grupa 4	2 500,00		2 500,00	-
24	Samsung SCX8123 Z6J1B1BD30001LZ-Grupa 4	2 500,00			2 500,00
25	Lexmark X656 79G5Z59-Grupa 4	1 200,00			1 200,00
26	Lexmark X466 35PBCMK-Grupa 4	1 000,00			1 000,00
27	Samsung SCX8128 Z6JB1BD80003MH - Grupa 4	2 500,00		2 500,00	-
28	Samsung SCX9301 Z8C3B1ADB00053A - Grupa 4	3 000,00			3 000,00
29	Samsung CLX 9301 Z8D3B1ADB00053A -Grupa 4	-	3 000,00		3 000,00
30	Samsung SCX8123 Z6JB1BF20000XK - Grupa 4	-	2 500,00		2 500,00
31	Samsung SCX8128 Z6LGB1AC700009V- Grupa 4		2 500,00		2 500,00
32	Router 210235G6AAZ0B7000178-Grupa 4	1 109,09		-	1 109,09
33	Serwer typ III 00313774-Grupa 4	4 956,77		-	4 956,77
34	Drukarka XEROX S3176842066-Grupa 4	283,02		-	283,02
35	Drukarka XEROX S3176823738-Grupa 4	283,02		-	283,02
36	Drukarka XEROX S3176825072-Grupa 4	283,02		-	283,02
37	Skaner EPSON MM2W006444-Grupa 4	242,56		-	242,56
38	Skaner EPSON MM2W006446-Grupa 4	242,56		-	242,56
39	Switch QK0F1B3006492-Grupa 4	43,17		-	43,17
40	Zestaw komputerowy 00290917-Grupa 4	2 002,02		-	2 002,02
41	Zestaw komputerowy 00291565-Grupa 4	2 002,02		-	2 002,02
42	Zestaw komputerowy 00291309-Grupa 4	2 002,02		-	2 002,02
43	Czytnik kart RR111-002291-Grupa 4	184,22		-	184,22
44	Czytnik kart RR111-002314-Grupa 4	184,22	-	-	184,22
45	Czytnik kart RR111-002307-Grupa 4	184,22	-	-	184,22
46	Czytnik kart RR111-002308-Grupa 4	184,22	-	-	184,22
47	Czytnik kart z PinPad RR116-000448-Grupa 4	245,22	-	-	245,22
48	Czytnik kart z PinPad RR116-000453-Grupa 4	245,22	-	-	245,22
49	Skaner odcisków palców model HID DIGITALPERSONA 5300 LZ02C300565 - Grupa 4	306,27		-	306,27
50	Skaner odcisków palców model HID DIGITALPERSONA 5300 LZ02C300704 - Grupa 4	306,27		-	306,27

51	Komputer All in1- Dell (AIO) Opti Plex 7490 All-in-One XCTO z Windows 10 Pro- Grupa 4	-	4797,00	-	4797,00
52	Drukarka Epson EcoTankL3250 - Grupa 4	-	614,90	-	614,90
53	Czytnik linii papilarnych UareHid Digital Person 5300- Grupa 4	-	492,00	-	492,00
54	7 portów 36W- Grupa 4	-	146,99	-	146,99
55	Komputer All In 1 8CN229153M- Grupa 4	-	4 046,70	-	4 046,70
56	Spodnie Iniane (20 szt.) – Grupa 8	-	3 000,00	-	3 000,00
57	Fibuła (spnka) (20 szt.) -Grupa 8	-	1 000,00	-	1 000,00
58	Tarcze germańskie (10 szt.) – Grupa 8	-	6 000,00	-	6 000,00
59	Miecze germańskie (20 szt.) – Grupa 8	-	34 000,00	-	34 000,00
60	Włócznie germańskie (4 szt.) – Grupa 8	-	2 800,00	-	2 800,00
61	Baldric (pas dla gladiusa) (4 szt.) – Grupa 8	-	800,00	-	800,00
62	Terminal Acer – Grupa 8	1 469,28	-	-	1 469,28
63	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung SL-M 2875ND – Grupa 8	923,73	-	-	923,73
64	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung CLX 9301 – Grupa 8	7 600,00	-	-	7 600,00
65	Komputer NTT – Grupa 8	2 988,90	-	-	2 988,90
66	Zasilacz awaryjny UPS Power Box LCD 650VA – Grupa 8	322,26	-	-	322,26
OGÓLEM		355 204,99	65 697,59	5 000,00	415 902,58

.....
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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		-	-	-	-	-	-	-	-	-
III	Świadectwa efektywności energetycznej									
1	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 7221/4/F/68717/2021	0	0,00	-	34,088	70 097,19	-	34,088	70 097,19	-
2	Urząd Regulacji Energetyki – nr PL 6961/4/F/68717/2021	0	0,00	-	33,338	68 554,92	-	33,338	68 554,92	-
OGÓLEM		100	5 000,00	-	67,426	138 652,11	-	167,426	143 652,11	-

.....
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6.

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2022 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	Dostarczanie wody	4 664,01	134,71	438,18	4 360,54
2	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – opłata za czynsz mieszkaniowy	14 826,07	1 102,60	5 276,56	10 652,11
3	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – koszty komornicze	412,38	120,00	0,00	532,38
4	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 319,75	270,00	0,00	1 589,75
5	Szkoły podstawowe – opłata za czynsz mieszkaniowy	2 838,48	251,92	0,00	3 090,40
6	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	13 581,78	2 465,03	546,08	15 500,73
7	Gospodarka odpadami komunalnymi	38 863,37	41 825,72	38 863,37	41 825,72
8	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – odsetki za opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi	6 348,50	10 100,00	6 348,50	10 100,00
9	Fundusz alimentacyjny	2 859 588,80	105 114,01	66 422,52	2 898 280,29
10	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	1 196 309,46	315 722,80	76 535,58	1 435 496,68
11	Zaliczka alimentacyjna	472 876,81	0,00	22 894,81	449 982,00
12	Nienależnie pobrane świadczenia	9 792,28	3 937,41	5 368,45	8 361,24
13	Odsetki od nienależnych świadczeń	2 593,58	1 328,18	907,23	3 014,53
OGÓLEM		4 624 015,27	482 372,38	223 601,28	4 882 786,37

.....
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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	-	-	-	-	-	-
OGÓLEM		-	-	-	-	-

.....
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	197 090,96
2	Odprawy emerytalne i rentowe	241 744,38
3	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	8 963,60
4	Inne świadczenia pracownicze	282 160,37
OGÓLEM		729 959,31

.....
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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	-	-	-	-	-	-
OGÓLEM		-	-	-	-	-

.....
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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)	22 565 386,86	-	-
OGÓLEM		22 565 386,86	-	-

.....
(główny księgowy)

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)