

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Kobiele Wielkie</b>  ul.Reymonta 79 97-524 KOBIELE WIELKIE	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Gmina Kobiele Wielkie
		Wysłać bez pisma przewodniego 412A5657D0065501 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000545952</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 308 058,11	28 380 105,53	A Fundusz	22 335 884,09	28 208 639,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 892 097,87	7 212 901,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 308 058,11	28 350 267,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	20 443 786,22	20 995 737,97
A.II.1 Środki trwałe	22 011 217,41	28 002 199,77	A.II.1 Zysk netto (+)	20 443 786,22	20 995 737,97
A.II.1.1 Grunty	1 714 634,10	1 724 115,78	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	33 255,00	33 255,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 723 026,15	25 634 987,59	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	151 031,45	287 058,61	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	410 085,96	332 474,74	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	12 439,75	23 563,05	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	237 583,92	533 704,69
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	296 840,70	348 067,76	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	237 583,92	348 704,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	29 838,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 284,04	70 690,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 832,00	16 332,68
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	57 756,65	76 489,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 824,73	132 409,98

Barbara Pokora  
(główny księgowy)

2024-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Więckowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

412A5657D0065501 Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 700,72	6 511,97
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	50 387,06	45 207,68
B Aktywa obrotowe	265 409,90	362 238,56	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	33 405,14	39 540,78	D.II.8 Fundusze specjalne	1 798,72	1 061,96
B.I.1 Materiały	33 405,14	39 540,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 798,72	1 061,96
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	185 000,00
B.II Należności krótkoterminowe	179 818,98	276 428,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	1 265,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	179 818,98	275 163,14			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	52 185,78	46 269,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	52 185,78	46 269,64			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Barbara Pokora  
(główny księgowy)

2024-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Więckowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

412A5657D0065501 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>22 573 468,01</b>	<b>28 742 344,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>22 573 468,01</b>	<b>28 742 344,09</b>

Barbara Pokora  
(główny księgowy)

2024-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Więckowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

412A5657D0065501 Korekta nr 1

Strona 3 z 4


Barbara Pokora  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)

412A5657D0065501 Korekta nr 1

Henryk Więckowski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<p><b>Gmina Kobiele Wielkie</b></p> <p>ul.Reymonta 79 97-524 KOBIELE WIELKIE</p>		<p>Gmina Kobiele Wielkie</p>	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
<p><b>000545952</b></p>		<p>EA4EB384A2133063</p> 	
		<p><b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b></p>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	28 358 062,17	31 369 250,55
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	248 325,77	567 107,01
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	28 109 736,40	30 802 143,54
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	7 871 893,22	10 106 054,08
B.I.	Amortyzacja	1 479 522,76	1 728 360,55
B.II.	Zużycie materiałów i energii	417 608,70	737 372,70
B.III.	Usługi obce	2 368 424,93	3 077 475,81
B.IV.	Podatki i opłaty	8 067,64	12 898,13
B.V.	Wynagrodzenia	2 166 007,23	2 537 344,39
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	411 729,01	493 266,19
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	61 022,73	63 944,88
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	224 423,57	512 521,04
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	721 574,65	926 257,33
B.X.	Pozostałe obciążenia	13 512,00	16 613,06
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	20 486 168,95	21 263 196,47
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	51 460,82	101 355,77
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 435,78	12 200,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	43 025,04	89 155,77
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	168 575,54	388 554,66

Barbara Pokora  
główny księgowy

2024-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Więckowski  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	168 575,54	388 554,66
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	20 369 054,23	20 975 997,58
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	113 917,51	22 037,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	54 913,96	22 037,17
G.III.	Inne	59 003,55	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	39 185,52	2 296,78
H.I.	Odsetki	19 026,52	2 296,78
H.II.	Inne	20 159,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	20 443 786,22	20 995 737,97
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	20 443 786,22	20 995 737,97

Barbara Pokora  
główny księgowy


2024-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Więckowski  
kierownik jednostki

Barbara Pokora  
główny księgowy

2024-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Więckowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<p><b>Gmina Kobiele Wielkie</b></p> <p>ul.Reymonta 79 97-524 KOBIELE WIELKIE</p>		<p>Gmina Kobiele Wielkie</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>000545952</b></p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego EA4EB384A2133063</p> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	28 358 062,17	31 369 250,55
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	248 325,77	567 107,01
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	28 109 736,40	30 802 143,54
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	7 871 893,22	10 106 054,08
B.I.	Amortyzacja	1 479 522,76	1 728 360,55
B.II.	Zużycie materiałów i energii	417 608,70	737 372,70
B.III.	Usługi obce	2 368 424,93	3 077 475,81
B.IV.	Podatki i opłaty	8 067,64	12 898,13
B.V.	Wynagrodzenia	2 166 007,23	2 537 344,39
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	411 729,01	493 266,19
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	61 022,73	63 944,88
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	224 423,57	512 521,04
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	721 574,65	926 257,33
B.X.	Pozostałe obciążenia	13 512,00	16 613,06
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	20 486 168,95	21 263 196,47
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	51 460,82	101 355,77
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 435,78	12 200,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	43 025,04	89 155,77
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	168 575,54	388 554,66

Barbara Pokora  
główny księgowy

2024-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Więckowski  
kierownik jednostki



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	168 575,54	388 554,66
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	20 369 054,23	20 975 997,58
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	113 917,51	22 037,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	54 913,96	22 037,17
G.III.	Inne	59 003,55	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	39 185,52	2 296,78
H.I.	Odsetki	19 026,52	2 296,78
H.II.	Inne	20 159,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	20 443 786,22	20 995 737,97
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	20 443 786,22	20 995 737,97

Barbara Pokora  
główny księgowy

2024-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Więckowski  
kierownik jednostki

Barbara Pokora  
główny księgowy

2024-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Więckowski  
kierownik jednostki

### Informacja dodatkowa korekta

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1	<b>nazwa jednostki</b>
	<b>Urząd Gminy Kobbie Wielkie</b>
1.2	<b>siedziba jednostki</b>
	<b>ul. Reymonta 79 97-524 Kobbie Wielkie</b>
1.3	<b>adres jednostki</b>
	<b>ul. Reymonta 79 97-524 Kobbie Wielkie</b>
1.4	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	<p>Przedmiotem działalności Urzędu Gminy jest zapewnienie warunków wykonania spoczywających na Gminie następujących zadań:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) zadań własnych wynikających z ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz z innych ustaw, o ile nie zostały powierzone do wykonania innym jednostkom organizacyjnym Gminy,</li> <li>2) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotyczących organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów,</li> <li>3) zadań zleconych na podstawie ustaw szczególnych,</li> <li>4) zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z organizacjami administracji rządowej,</li> <li>5) zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego.</li> </ol> <p>Podstawową działalnością Urzędu Gminy jest kompleksowa obsługa organów Gminy umożliwiająca rzetelne, terminowe oraz zgodne z przepisami prawa wykonywanie przez te organy zadań w ramach ich kompetencji, a w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz do podejmowania czynności prawnych,</li> <li>2) wykonywanie na podstawie udzielonych upoważnień – czynności faktycznych wchodzących w zakres działania Gminy,</li> <li>3) zapewnienie warunków organizacyjnych i technicznych do odbywania sesji Rady, posiedzeń jej komisji oraz posiedzeń, narad i spotkań innych organów funkcjonujących w strukturze Urzędu Gminy,</li> <li>4) zapewnienie organom Gminy możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwienia skarg i wniosków,</li> <li>5) przygotowywanie projektu budżetu i sprawozdań z jego wykonania,</li> <li>6) prowadzenie zbioru akt prawa miejscowego dostępnego do powszechnego wglądu w siedzibie Urzędu Gminy,</li> <li>7) wykonywanie obowiązków i uprawnień przysługujących Urzędowi jako pracodawcy zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy,</li> <li>8) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, w tym w szczególności przyjmowanie, podział i wysyłanie korespondencji, prowadzenie wewnętrznego obiegu akt, przechowywanie akt oraz przekazywanie akt do archiwum,</li> <li>9) inicjowanie, opracowywanie i realizowanie projektów i programów z udziałem środków finansowych Unii Europejskiej,</li> <li>10) realizacja innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa oraz zarządzeń i uchwał organów Gminy.</li> </ol>
2.	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	<p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a. w przypadku zakupu - w cenie nabycia,</li> <li>b. w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia,</li> <li>c. w przypadku wytworzenia siłami obcymi – według kosztów nabycia,</li> <li>d. w przypadku ujawnienie w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów źródłowych z uwzględnieniem stopnia zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej (środek trwały wprowadzany jest do ewidencji księgowej pod datą zinventaryzowania),</li> </ol>

	<p>e. w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania darowizny lub kwocie ( jeśli jest podana ) określonej w umowie darowizny,</p> <p>f. otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego w kwocie określonej w decyzji o ich przekazaniu,</p> <p>g. wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.</p> <p>Jednostka przyjęła do swojego funkcjonowania następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty jednostki.</li> <li>-Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej równej lub wyższej 500 zł i niższej niż 10 000 zł.</li> <li>-Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej równej lub wyższej 10.000 zł. wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów.</li> </ul> <p>Amortyzacji dokonuje się metodą liniową, według stawek podatkowych, począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania, a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży, bądź stwierdzenia niedoboru.</p> <p>Odpisów umorzeniowych ( amortyzacyjnych )wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według 30 % stawki amortyzacyjnej .</p> <p>-Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające lub równe wartości 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</p> <p>-Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej do zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>-Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec roku, na podstawie spisu z natury, ustala się wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu ( oleju napędowego i grzewczego).</p> <p>-Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.</p> <p>W przypadku dłużników- osób prawnych – odpisy aktualizujące należności ustala się na podstawie indywidualnych informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika. Na podstawie tej informacji dokonuje się odpisów amortyzacyjnych.</p> <p>W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i materialnej dłużnika – osoby fizycznej - wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-do 1 roku - brak odpisu aktualizującego,</li> <li>-powyżej roku 100 % odpisu aktualizującego.</li> </ul> <p>Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku, na dzień bilansowy.</p> <p>-Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank.</p> <p>-Zobowiązania z tytułu dostaw i usług -wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem od towarów i usług oraz odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>- Jednostka nie tworzy rezerw.</p> <p>-Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p>
5.	<b>inne informacje</b>
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednostce nie są znane okoliczności , które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.</p> <p>W roku sprawozdawczym zlikwidowano Zakład Gospodarki Komunalnej w Kobielach Wielkich. Z dniem 1.10.2023 zadania realizowane przez ZGK przejęła jednostka Urzędu Gminy.</p> <p>W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.</p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1.</b>	<b>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</b>
	<b>Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych</b>



**Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych**

LP		Stan umorzenia na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>44.121,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.121,30</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>18.892.542,04</b>	<b>0,00</b>	<b>1.728.360,55</b>	<b>44.197,67</b>	<b>214.560,00</b>	<b>20.450.540,26</b>
1.1	<b>Grunty w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16.560.307,94	0,00	1.598.501,04	0,00	0,00	18.158.808,98
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	586.959,74	0,00	47.480,56	36.877,67	0,00	671.317,97
1.4	Środki transportu	1.510.477,67	0,00	77.611,22	7.320,00	214.560,00	1.380.848,89
1.5	Inne środki trwałe	234.796,69	0,00	4.767,73	0,00	0,00	239.564,42
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

LP	Grupa	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>22.308.058,11</b>	<b>28.350.267,53</b>
<b>1.1</b>	<b>Grunty w tym:</b>	<b>1.714.634,10</b>	<b>1.724.115,78</b>
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	33.255,00	33.255,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19.723.026,15	25.634.987,59
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	151.031,45	287.058,61
1.4	Środki transportu	410.085,96	332.474,74
1.5	Inne środki trwałe	12.439,75	23.563,05
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	296.840,70	348.067,76
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00

<b>1.2.</b>	<b>aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupa</th> <th>Wartość netto (stan na koniec roku)</th> <th>Wartość rynkowa</th> <th>Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.1</td> <td>Grunty</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>Brak informacji</td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>Brak informacji</td> </tr> <tr> <td>1.3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>Brak informacji</td> </tr> <tr> <td>1.4</td> <td>Środki transportu</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>Brak informacji</td> </tr> <tr> <td>1.5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>Brak informacji</td> </tr> <tr> <td></td> <td>w tym dobra kultury</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>Jednostka nie posiada dóbr kultury</td> </tr> </tbody> </table> <p>Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.</p>					Lp.	Grupa	Wartość netto (stan na koniec roku)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje (pole opisowe)	1.1	Grunty	0,00	0,00	Brak informacji	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	Brak informacji	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Brak informacji	1.4	Środki transportu	0,00	0,00	Brak informacji	1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	Brak informacji		w tym dobra kultury	0,00	0,00	Jednostka nie posiada dóbr kultury
Lp.	Grupa	Wartość netto (stan na koniec roku)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																																				
1.1	Grunty	0,00	0,00	Brak informacji																																				
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	Brak informacji																																				
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Brak informacji																																				
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	Brak informacji																																				
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	Brak informacji																																				
	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Jednostka nie posiada dóbr kultury																																				
<b>1.3.</b>	<b>kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Długoterminowe aktywa</th> <th>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych</th> <th>Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>niefinansowe</td> <td>0,00</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>finansowe</td> <td>0,00</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych</p>					Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)	niefinansowe	0,00	-	finansowe	0,00	-																										
Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																																						
niefinansowe	0,00	-																																						
finansowe	0,00	-																																						
<b>1.4.</b>	<b>wartość gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste</b>																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Nr działki (nazwa)</th> <th>Powierzchnia (m2)</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>13/5</td> <td>878</td> <td>5.858,40</td> </tr> <tr> <td>13/7</td> <td>526</td> <td>3.509,70</td> </tr> <tr> <td>19/4</td> <td>617</td> <td>4.116,90</td> </tr> <tr> <td>316/4</td> <td>3.000</td> <td>19.770,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów</p>					Nr działki (nazwa)	Powierzchnia (m2)	Wartość	13/5	878	5.858,40	13/7	526	3.509,70	19/4	617	4.116,90	316/4	3.000	19.770,00																				
Nr działki (nazwa)	Powierzchnia (m2)	Wartość																																						
13/5	878	5.858,40																																						
13/7	526	3.509,70																																						
19/4	617	4.116,90																																						
316/4	3.000	19.770,00																																						
<b>1.5.</b>	<b>wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupa</th> <th>Wartość (stan na koniec roku)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.1</td> <td>Grunty</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.4</td> <td>Środki transportu</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów</p>					Lp.	Grupa	Wartość (stan na koniec roku)	1.1	Grunty	0,00	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1.4	Środki transportu	0,00	1.5	Inne środki trwałe	0,00																	
Lp.	Grupa	Wartość (stan na koniec roku)																																						
1.1	Grunty	0,00																																						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00																																						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00																																						
1.4	Środki transportu	0,00																																						
1.5	Inne środki trwałe	0,00																																						
<b>1.6.</b>	<b>liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>																																							

	<table border="1"> <tr> <td>Papiery wartościowe</td> <td>Liczba posiadanych papierów wartościowych</td> <td>Wartość posiadanych papierów wartościowych</td> <td>Dodatkowe informacje (pole opisowe)</td> </tr> <tr> <td>Akcje i udziały</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Dłużne papiery wartościowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td></td> </tr> </table> <p>Jednostka nie posiada papierów wartościowych</p>	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)	Akcje i udziały	0,00	0,00		Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00		Inne	0,00	0,00																																																																					
Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																																																																																		
Akcje i udziały	0,00	0,00																																																																																			
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00																																																																																			
Inne	0,00	0,00																																																																																			
<b>1.7.</b>	<b>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)</b>																																																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Należności</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Należności krótkoterminowe w tym:</td> <td><b>207.841,64</b></td> <td><b>53.742,35</b></td> <td><b>78.999,39</b></td> <td><b>71.831,10</b></td> <td><b>110.753,50</b></td> </tr> <tr> <td>Oплата za gospodarowanie odpadami komunalnymi</td> <td>51.646,76</td> <td>16.830,69</td> <td>3.960,62</td> <td>3.373,50</td> <td>61.143,33</td> </tr> <tr> <td>Odsetki od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi</td> <td>12.239,61</td> <td>11.576,51</td> <td>1.608,12</td> <td>1.739,00</td> <td>20.469,00</td> </tr> <tr> <td>Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne</td> <td>1.260,00</td> <td>440,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>1.700,00</td> </tr> <tr> <td>Odsetki od podatku od środków transportowych – osoby fizyczne</td> <td>331,00</td> <td>309,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>640,00</td> </tr> <tr> <td>Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne</td> <td>89.708,00</td> <td>8.534,05</td> <td>69.829,00</td> <td>26.351,00</td> <td>2.062,05</td> </tr> <tr> <td>Odsetki od podatku od nieruchomości - osoby fizyczne</td> <td>27.968,00</td> <td>7.194,00</td> <td>172,00</td> <td>34.592,00</td> <td>398,00</td> </tr> <tr> <td>Podatek rolny – osoby fizyczne</td> <td>18.415,77</td> <td>4.284,00</td> <td>2.240,00</td> <td>3.601,60</td> <td>16.858,17</td> </tr> <tr> <td>Odsetki od podatku rolnego -osoby fizyczne</td> <td>4.274,40</td> <td>4.000,60</td> <td>754,96</td> <td>1.895,00</td> <td>5.625,04</td> </tr> <tr> <td>Podatek leśny – osoby fizyczne</td> <td>1.865,60</td> <td>190,00</td> <td>334,60</td> <td>160,00</td> <td>1.561,00</td> </tr> <tr> <td>Odsetki od podatku leśnego -osoby fizyczne</td> <td>132,50</td> <td>383,50</td> <td>100,09</td> <td>119,00</td> <td>296,91</td> </tr> <tr> <td>Należności długoterminowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Należności finansowe z tyt. pożyczek</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników oraz stosując metodę wiekowania należności.</p>	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Należności krótkoterminowe w tym:	<b>207.841,64</b>	<b>53.742,35</b>	<b>78.999,39</b>	<b>71.831,10</b>	<b>110.753,50</b>	Oплата za gospodarowanie odpadami komunalnymi	51.646,76	16.830,69	3.960,62	3.373,50	61.143,33	Odsetki od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	12.239,61	11.576,51	1.608,12	1.739,00	20.469,00	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	1.260,00	440,00	0,00	0,00	1.700,00	Odsetki od podatku od środków transportowych – osoby fizyczne	331,00	309,00	0,00	0,00	640,00	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	89.708,00	8.534,05	69.829,00	26.351,00	2.062,05	Odsetki od podatku od nieruchomości - osoby fizyczne	27.968,00	7.194,00	172,00	34.592,00	398,00	Podatek rolny – osoby fizyczne	18.415,77	4.284,00	2.240,00	3.601,60	16.858,17	Odsetki od podatku rolnego -osoby fizyczne	4.274,40	4.000,60	754,96	1.895,00	5.625,04	Podatek leśny – osoby fizyczne	1.865,60	190,00	334,60	160,00	1.561,00	Odsetki od podatku leśnego -osoby fizyczne	132,50	383,50	100,09	119,00	296,91	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Należności finansowe z tyt. pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego																																																																																
Należności krótkoterminowe w tym:	<b>207.841,64</b>	<b>53.742,35</b>	<b>78.999,39</b>	<b>71.831,10</b>	<b>110.753,50</b>																																																																																
Oплата za gospodarowanie odpadami komunalnymi	51.646,76	16.830,69	3.960,62	3.373,50	61.143,33																																																																																
Odsetki od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	12.239,61	11.576,51	1.608,12	1.739,00	20.469,00																																																																																
Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	1.260,00	440,00	0,00	0,00	1.700,00																																																																																
Odsetki od podatku od środków transportowych – osoby fizyczne	331,00	309,00	0,00	0,00	640,00																																																																																
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	89.708,00	8.534,05	69.829,00	26.351,00	2.062,05																																																																																
Odsetki od podatku od nieruchomości - osoby fizyczne	27.968,00	7.194,00	172,00	34.592,00	398,00																																																																																
Podatek rolny – osoby fizyczne	18.415,77	4.284,00	2.240,00	3.601,60	16.858,17																																																																																
Odsetki od podatku rolnego -osoby fizyczne	4.274,40	4.000,60	754,96	1.895,00	5.625,04																																																																																
Podatek leśny – osoby fizyczne	1.865,60	190,00	334,60	160,00	1.561,00																																																																																
Odsetki od podatku leśnego -osoby fizyczne	132,50	383,50	100,09	119,00	296,91																																																																																
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																
Należności finansowe z tyt. pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																
<b>1.8.</b>	<b>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>																																																																																				



	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne (należy opisać jakie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym</b>						
<b>1.9.</b>	<b>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b>					
<b>a)</b>	<b>powyżej 1 roku do 3 lat</b>					
	Tytuł zobowiązania		Stan na koniec roku			
	Kredyty bankowe		0,00			
	Ugoda sądowa z 22.06.2020 syg. akt IC86/19 na spłatę odszkodowania za bezumowne korzystanie z nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Kobiełe Wielkie opłaty za lata 2024 i 2025		185.000,00			
<b>W roku sprawozdawczym w jednostce wystąpiły zobowiązania długoterminowe</b>						
<b>b)</b>	<b>powyżej 3 do 5 lat</b>					
	Tytuł zobowiązania		Stan na koniec roku			
			0,00			
<b>W roku sprawozdawczym w jednostce wystąpiły zobowiązania długoterminowe</b>						
<b>c)</b>	<b>powyżej 5 lat</b>					
	Tytuł zobowiązania		Stan na koniec roku			
			0,00			
<b>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</b>						
<b>1.10.</b>	<b>kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</b>					
	Zobowiązania	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje (pole opisowe)			
	0,00	0,00	-			
	0,00	0,00	-			
<b>Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu</b>						
<b>1.11.</b>	<b>łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>					
	Lp	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych
	1.	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.	Przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	6.	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00

	7.	Inne ( <i>należy opisać</i> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00
W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki						
<b>1.12.</b>	<b>łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>					
	Rodzaj zobowiązania warunkowego		Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki		Kwota	
	Nieuznane roszczenia wierzycieli				0,00	
	Udzielone gwarancje i poręczenia				0,00	
	Inne				0,00	
	Łączna kwota				0,00	
W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia						
<b>1.13.</b>	<b>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</b>					
<b>Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki</b>						
Wyszczególnienie			Kwota			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ( <i>należy wymienić tytuły</i> )			0,00			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ( <i>należy wymienić tytuły</i> )			0,00			
Rozliczenia międzyokresowe przychodów ( <i>należy wymienić tytuły</i> )			0,00			
Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.						
<b>Rozliczenia międzyokresowe w bilansie z wykonania budżetu jst</b>						
Wyszczególnienie			Kwota			
Rozliczenia międzyokresowe aktywów:			7.916,42			
- różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (zwrot dotacji),						
- zwrot odsetek od dotacji			6,89			
Rozliczenia międzyokresowe pasywów:			378.449,00			
- subwencja oświatowa zaliczana do dochodów przyszłego okresu						
Rozliczenia międzyokresowe przychodów należności od budżetów :			0,00			
-należne udziały w podatku dochodowym od osób prawnych			0,00			
-należne udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych			406,00			
- należne dochody gminy - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych			418,00			
-należne dochody gminy - wpływy z podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacony w formie karty podatkowej			40,00			
- zwrot z tytułu błędnie rozliczonej dotacji- stypendia						
<b>1.14.</b>	Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji		Stan na koniec roku			
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Budowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Kobile Małe- DROMOST J. Łaska, M. Łaska, M. Łaska – Maćkowiak Sp. j. Lipie 12 B, 97-500 Radomsko		1.529,25			

Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Budowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Zrąbiec- DROMOST J. Łaska, M. Łaska, M. Łaska – Maćkowiak Sp. j. Lipie 12 B, 97-500 Radomsko	<b>7.224,00</b>
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobbiele Małe Etap I oraz rozbudowa wodociągu gminnego w miejscowości Huta Drewniana- Usługi Hydrauliczne Krzysztof Miszta , 42-256 Skrajnica, ul. Gwiezdna 29	<b>4.830,00</b>
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobbiele Małe Etap I oraz rozbudowa wodociągu gminnego w miejscowości Huta Drewniana- część 1 zamówienia Kaźmierczak Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjno – Inżynieryjnych Zbigniew Kaźmierczak Kosów, ul. Główna 92	<b>110.000,01</b>
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Przebudowa dróg na terenie Gminy Kobbiele Wielkie, Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	<b>79.571,96</b>
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kobbiele Małe gmina Kobbiele Wielkie – IBG Instalbud Sp. z o.o. ul. T. Boya-Żeleńskiego 5 A 35-105 Rzeszów	<b>535.738,80</b>
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Kobbiele Wielkie- część I zamówienia - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zrąbiec – Dudki Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	<b>2.470,36</b>
Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu – odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Kobbiele Wielkie w latach 2021-2023 FCC Polska Spółka z o.o. ul. Lecha 10, 41-800 Zabrze	<b>136.332,72</b>
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Kobbiele Wielkie- Przebudowa drogi gminnej Biestrzyków Wielki – Biestrzyków Mały – Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	<b>13.639,89</b>
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Przebudowa drogi w miejscowości Posadowka DROMOST J. Łaska, M. Łaska, M. Łaska – Maćkowiak Sp. j. Lipie 12 B, 97-500 Radomsko	<b>2.983,90</b>
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kobbiele Małe – Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	<b>3.514,13</b>
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kobbiele Wielkie ul. Dolna – Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	<b>1.879,09</b>
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kobbiele Wielkie ul. Polna – Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	<b>938,12</b>
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Przebudowa drogi Huta Drewniana – Nowy Widok - Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	<b>7.873,79</b>

	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Orzechówek - Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	9.893,08																														
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- termomodernizacja budynków oraz zagospodarowanie terenu przy PSP Kobiełe Wielkie-AMB Krzysztof Prokop, Kozia Wieś, 29-105 Krasocin	37.763,46																														
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Przebudowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Łowicz część I - Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	3.786,27																														
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Remont drogi w miejscowości Biestrzyków Mały część 2 - Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	6.978,80																														
		966.947,63																														
<b>1.15.</b>	<b>kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>100.176,00</td> </tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>19.938,00</td> </tr> <tr> <td>Inne - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2023 r.</td> <td>190.000,41</td> </tr> <tr> <td>Inne – nagrody akcyza</td> <td>8.732,00</td> </tr> <tr> <td>Inne – nagrody z zakładowego fundusz nagród</td> <td>23.810,00</td> </tr> <tr> <td>Inne – nagrody za zwiększenie obowiązków</td> <td>5.600,00</td> </tr> <tr> <td>Inne – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Inne- dodatki specjalne za wybory do Sejmu i Senatu</td> <td>2.648,07</td> </tr> <tr> <td>Inne- nagroda specjalna z Funduszu Pomocy Ukrainie</td> <td>2,23</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>350.906,71</td> </tr> </tbody> </table>		Wyszczególnienie	Kwota	Odprawy emerytalne i rentowe	100.176,00	Nagrody jubileuszowe	19.938,00	Inne - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2023 r.	190.000,41	Inne – nagrody akcyza	8.732,00	Inne – nagrody z zakładowego fundusz nagród	23.810,00	Inne – nagrody za zwiększenie obowiązków	5.600,00	Inne – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0,00	Inne- dodatki specjalne za wybory do Sejmu i Senatu	2.648,07	Inne- nagroda specjalna z Funduszu Pomocy Ukrainie	2,23			Razem	350.906,71						
Wyszczególnienie	Kwota																															
Odprawy emerytalne i rentowe	100.176,00																															
Nagrody jubileuszowe	19.938,00																															
Inne - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2023 r.	190.000,41																															
Inne – nagrody akcyza	8.732,00																															
Inne – nagrody z zakładowego fundusz nagród	23.810,00																															
Inne – nagrody za zwiększenie obowiązków	5.600,00																															
Inne – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0,00																															
Inne- dodatki specjalne za wybory do Sejmu i Senatu	2.648,07																															
Inne- nagroda specjalna z Funduszu Pomocy Ukrainie	2,23																															
Razem	350.906,71																															
<b>1.16.</b>	<b>inne informacje</b>																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">Inne należności</th> </tr> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Należności z tyt. dochodów budżetowych</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Należności funduszu socjalnego</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.</p>		Inne należności					Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Należności z tyt. dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	Należności funduszu socjalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne należności																																
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku																												
Należności z tyt. dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00																												
Należności funduszu socjalnego	0,00	0,00	0,00	0,00																												
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00																												
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00																												
<b>2.</b>																																
<b>2.1.</b>	<b>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Materiały</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Półprodukty i produkty w toku</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Produkty gotowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Towary</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy</p>		Wyszczególnienie	Kwota	Materiały	0,00	Półprodukty i produkty w toku	0,00	Produkty gotowe	0,00	Towary	0,00	Razem	0,00																		
Wyszczególnienie	Kwota																															
Materiały	0,00																															
Półprodukty i produkty w toku	0,00																															
Produkty gotowe	0,00																															
Towary	0,00																															
Razem	0,00																															
<b>2.2.</b>	<b>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Koszt wytworzenia ogółem</th> <th>w tym odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.</p>		Koszt wytworzenia ogółem	w tym odsetki	różnice kursowe	0	0	0																								
Koszt wytworzenia ogółem	w tym odsetki	różnice kursowe																														
0	0	0																														

2.3.	<b>kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>										
	<table border="1" data-bbox="328 315 1406 712"> <thead> <tr> <th data-bbox="328 315 868 338">Wyszczególnienie</th> <th data-bbox="868 315 1406 338">Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="328 338 868 416">Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:</td> <td data-bbox="868 338 1406 416">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="328 416 868 512">Przychody incydentalne W tym : <b>sprzedaż preferencyjna węgla dla mieszkańców</b></td> <td data-bbox="868 416 1406 512">54.585,97</td> </tr> <tr> <td data-bbox="328 512 868 663">Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym: <b>ugoda sądowa z 22.06.2020 syg. akt IC86/19 na spłatę odszkodowania za bezumowne korzystanie z nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Kobiele Wielkie opłaty za rok 2023</b></td> <td data-bbox="868 512 1406 663">146.760,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="328 663 868 712">Koszty incydentalne W tym:</td> <td data-bbox="868 663 1406 712">0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="328 752 1326 804">W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym</p>	Wyszczególnienie	Kwota	Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00	Przychody incydentalne W tym : <b>sprzedaż preferencyjna węgla dla mieszkańców</b>	54.585,97	Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym: <b>ugoda sądowa z 22.06.2020 syg. akt IC86/19 na spłatę odszkodowania za bezumowne korzystanie z nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Kobiele Wielkie opłaty za rok 2023</b>	146.760,00	Koszty incydentalne W tym:	0,00
Wyszczególnienie	Kwota										
Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00										
Przychody incydentalne W tym : <b>sprzedaż preferencyjna węgla dla mieszkańców</b>	54.585,97										
Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym: <b>ugoda sądowa z 22.06.2020 syg. akt IC86/19 na spłatę odszkodowania za bezumowne korzystanie z nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Kobiele Wielkie opłaty za rok 2023</b>	146.760,00										
Koszty incydentalne W tym:	0,00										
2.4.	<b>informacja 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</b>										
	nie dotyczy jednostki										
2.5.	<b>inne informacje</b>										
	<p data-bbox="328 1111 1406 1162">Jednostka nie zmieniała polityki rachunkowości w sposób, który miałby wpływ na skutki finansowe. Nie stwierdzono też błędów z lat poprzednich mających wpływ na wynik finansowy jednostki.</p> <p data-bbox="328 1184 1406 1258">Jednostka oddała w użytkowanie wieczyste 4 działki. Wartość działek pozostawała w księgach Urzędu. Na koniec 2017 została zewidencjonowana na oddzielnym koncie analitycznym. W kolejnych latach wartość i ilość gruntów w oddanych w użytkowanie wieczyste nie uległa zmianie.</p> <p data-bbox="328 1258 1406 1310">W jednostce nie dokonano odpisów z tytułu trwałej utraty wartości spowodowanej ustanowieniem prawa użytkowania wieczystego.</p> <p data-bbox="328 1310 1406 1337">Wartość gruntów stanowiąca podstawę do ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym została podana w tabeli nr 1.4.</p> <p data-bbox="328 1337 1406 1364">Jednostka nie posiada gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste przeznaczonych na cele mieszkaniowe.</p> <p data-bbox="328 1364 1406 1391">Grunty wcześniej użytkowane wieczysto od jednostki, przekształconych w prawo własności na mocy ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. :</p> <ul data-bbox="328 1391 1406 1464" style="list-style-type: none"> <li>- działka nr 43/12 powierzchnia 1200 m<sup>2</sup> i działka nr 43/13 o powierzchni 2100 m<sup>2</sup> - wartość gruntów netto 1.000,00 decyzja znak: 6826/1.3/13/14 z dnia 15.01.2014 r.</li> <li>- działka 601/2 powierzchnia 1100 m<sup>2</sup> – wartość netto gruntów 1.100,00 zł. decyzja znak:2015/2/09 z dnia 28.01.2009 r.</li> </ul> <p data-bbox="328 1464 1406 1491">Jednostka nie posiada gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste, będących własnością Skarbu Państwa.</p> <p data-bbox="328 1525 1158 1552">Przeciętne zatrudnienie w jednostce Urzędu Gminy w roku 2023 ogółem wyniosło - 27,6 etatu.</p>										
3.	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>										
	Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.										

.....

2024-04-25

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

