


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Terespol  Pl. Ryszarda Kaczorowskiego 1, Kobylany 21-540 Małaszewicze	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Gmina Terespol
Numer identyfikacyjny REGON  <b>030010883</b>		<b>D636D36013CD85D4</b> 

II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Edyta Maruda  
(główny księgowy)

2024.03.29  
rok mies. dzień

Krzysztof Iwaniuk  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Edyta Maruda  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.03.29  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Krzysztof Iwaniuk  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>																		
1.																			
1.1	nazwa jednostki Urząd Gminy Terespol																		
1.2	siedzibę jednostki Kobylany																		
1.3	adres jednostki Pl. Ryszarda Kaczorowskiego 1, 21-540 Małaszewicze																		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej																		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.																		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe  -----																		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																		
	<p><b>Zasady wyceny aktywów i pasywów</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, nie rzadziej niż na dzień bilansowy według niżej przedstawionych zasad.</li> <li>• Środki trwale otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.</li> <li>• Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) metodą liniową, według określonych stawek amortyzacyjnych:</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>WYKAZ ROCZNYCH STAWEK UMORZENIOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH</b></p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Lp.</th> <th style="text-align: center;">Wyszczególnienie</th> <th style="text-align: center;">Stawka %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td><b>Grupa I BUDYNKI I LOKALE</b> budynki niemieszkalne budynki mieszkalne</td> <td style="text-align: center;">2,5 1,5</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> <td><b>Grupa II OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ</b> rodzaj 210 – linie dalekiego zasięgu (sieć szerokopasmowa rodzaj 290 – pozostałe obiekty inżynierii lądowej</td> <td style="text-align: center;">4,5 2,5 2,5</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">3</td> <td><b>Grupa III KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE</b> rodzaj 310 – inne kotły grzejne i parowe</td> <td style="text-align: center;">14 7</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">4</td> <td><b>Grupa IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA</b> podgrupa 44 – maszyny i urządzenia do przetłaczania i sprężania cieczy i gazów (pompy) rodzaj 487 – zespoły komputerowe</td> <td style="text-align: center;">10 14 30</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">5</td> <td><b>Grupa V SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY</b></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Stawka %	1	<b>Grupa I BUDYNKI I LOKALE</b> budynki niemieszkalne budynki mieszkalne	2,5 1,5	2	<b>Grupa II OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ</b> rodzaj 210 – linie dalekiego zasięgu (sieć szerokopasmowa rodzaj 290 – pozostałe obiekty inżynierii lądowej	4,5 2,5 2,5	3	<b>Grupa III KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE</b> rodzaj 310 – inne kotły grzejne i parowe	14 7	4	<b>Grupa IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA</b> podgrupa 44 – maszyny i urządzenia do przetłaczania i sprężania cieczy i gazów (pompy) rodzaj 487 – zespoły komputerowe	10 14 30	5	<b>Grupa V SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY</b>	
Lp.	Wyszczególnienie	Stawka %																	
1	<b>Grupa I BUDYNKI I LOKALE</b> budynki niemieszkalne budynki mieszkalne	2,5 1,5																	
2	<b>Grupa II OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ</b> rodzaj 210 – linie dalekiego zasięgu (sieć szerokopasmowa rodzaj 290 – pozostałe obiekty inżynierii lądowej	4,5 2,5 2,5																	
3	<b>Grupa III KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE</b> rodzaj 310 – inne kotły grzejne i parowe	14 7																	
4	<b>Grupa IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA</b> podgrupa 44 – maszyny i urządzenia do przetłaczania i sprężania cieczy i gazów (pompy) rodzaj 487 – zespoły komputerowe	10 14 30																	
5	<b>Grupa V SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY</b>																		

	rodzaj 580 – maszyny do robót ziemnych i fundamentowych	20
	rodzaj 582 – maszyny do robót drogowych	18
	rodzaj 592 – maszyny i narzędzia pielęgnacyjne	14
6	<b>Grupa VI URZĄDZENIA TECHNICZNE</b>	10
7	<b>Grupa VII ŚRODKI TRANSPORTU</b>	
	rodzaj 741 – samochody osobowe	20
	rodzaj 743 – samochody specjalne	14
	rodzaj 746 – ciągniki i osprzęt	14
	rodzaj 747 – przyczepy	14
	rodzaj 779 – inny tabor pływający	7
8	<b>Grupa VIII NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE z rodzaju 803 maszyny biurowe i kasy pancerne</b>	20
		14
9	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	50

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, ze względu na zwolnienie jednostek z podatku dochodowego od osób prawnych, umarzone są jednorazowo za okres całego roku.
- Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000 zł umarza się jednorazowo, w momencie przyjęcia ich do użytkowania.
- Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej i wyższej od 10 000 zł zakupione ze środków na wydatki majątkowe (z wyjątkiem pomocy dydaktycznych) podlegają umorzeniu na podstawie stawek amortyzacyjnych w powyższej tabelce.
- Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej poniżej 10 000 zł, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
  - w przypadku zakupu - według cen nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią innej wartości;
  - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej (godziwej) z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu;
  - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w dokumencie przekazania.
- Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem zapisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
- Podstawowe środki trwałe ewidencjonuje się na koncie 011 „Środki trwałe” finansuje się ze środków na wydatki majątkowe, umarzone i amortyzowane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie stawek amortyzacyjnych ustalonych w powyższej tabelce.
- Pozostałe środki trwałe obejmują:
  - odzież i umundurowanie
  - meble i dywany;

	<p>- środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania. Zakup pozostałych środków trwałych finansuje się z wydatków bieżących (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Niskocenne składniki majątku są to aktywa, które spełniają warunki określone w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości (tj. przewidywany okres ekonomicznej użyteczności dłuższy niż rok), a górna wartość nabycia nie przekracza kwoty 500 zł. Dla środków tych prowadzona jest wyłącznie ewidencja ilościowa, nie podlegają one ewidencji na kontach majątkowych zakładowego planu kont i spisywane są w koszty w dacie zakupu. Wyjątek stanowią rzeczowe składniki majątkowe takie jak: regały i szafy, półki, sprzęt informatyczny, radio-telewizyjny, fotograficzny oraz pozostały sprzęt z zakresu wszystkich technologii umożliwiających manipulowanie, przetwarzanie i przesyłanie informacji, które bez względu na wartość ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej.</li> <li>• Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych (ujętych w planie finansowym wydatków, jako wydatki majątkowe) oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczane do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towaru i usług oraz podatek akcyzowy oraz opłaty notarialne, sądowe itp.</li> <li>• Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej.</li> <li>• Zapasy ewidencjonuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości.</li> <li>• Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.</li> <li>• Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ustalanie wyniku polega na przeksięgowaniu sald kont wynikowych (przychodów i kosztów) na konto wyniku finansowego. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4 tj. wg. rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałach na klasyfikacji budżetowej wydatków</li> </ul>
5.	inne informacje
	-----
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabywanie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	0-Grunty	5 935 170,16	41 633,44	---	---	123 969,83	✓ 165 603,27	✓ 58,29	---	---	✓ 68,55	126,84	✓ 6 100 646,59
2	1-Budynki i lokale	18 655 044,48	192 000,00	---	---	5 602 300,55	✓ 5 794 300,55	---	---	---	---	---	✓ 24 449 345,03
3	2-Obiekty inżynierii wodnej i lądowej	122 454 066,20	---	---	---	19 809 466,80	✓ 19 809 466,80	---	---	---	---	---	✓ 142 263 533,00
4	3-Kotły i maszyny energetyczne	✓ 70 672,44	---	---	---	---	✓ ---	---	---	---	---	---	✓ 70 672,44
5	4-Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	306 881,36	47 666,10	---	---	---	✓ 47 666,10	---	---	---	---	---	✓ 354 547,46
6	5-Specjalistyczne maszyny i urządzenia	701 958,65	94 790,00	---	---	---	✓ 94 790,00	---	---	---	---	---	✓ 796 748,65
7	6-Urządzenia techniczne	4 262 090,34	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	✓ 4 262 090,34
8	7-Środki transportu	2 510 059,19	1 587 384,17	---	---	---	✓ 1 587 384,17	---	---	---	---	---	✓ 4 097 443,36
9	8-Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	229 751,00	9 285,00	---	---	---	✓ 9 285,00	---	---	---	---	---	✓ 239 036,00
<b>Wartość początkowa środków trwałych - ogółem</b>		<b>155 125 693,82</b>	<b>1 972 758,71</b>	---	---	<b>25 535 737,18</b>	<b>✓ 27 508 495,89</b>	<b>✓ 58,29</b>	---	---	<b>✓ 68,55</b>	<b>✓ 126,84</b>	<b>✓ 182 634 062,87</b>

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)		
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	0-Grunty	✓ 0,00	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	0,00
2	1-Budynki i lokale	✓ 4 446 301,65	✓ 547 532,01	---	---	---	✓ 547 532,01	---	---	---	---	---	✓ 4 993 833,66
3	2-Obiekty inżynierii wodnej i lądowej	✓ 65 808 016,57	✓ 4 841 662,04	---	---	---	✓ 4 841 662,04	---	---	---	---	---	✓ 70 649 678,61
4	3-Kotły i maszyny energetyczne	✓ 70 672,44	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	✓ 70 672,44
5	4-Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	✓ 278 706,19	✓ 7 662,38	---	---	---	✓ 7 662,38	---	---	---	---	---	✓ 286 368,57
6	5-Specialistyczne maszyny i urządzenia	✓ 612 974 ,52	✓ 79 490,33	---	---	---	✓ 79 490,33	---	---	---	---	---	✓ 692 464,85
7	6-Urządzenia techniczne	✓ 4 165 926,58	✓ 29 311,34	---	---	---	✓ 29 311,34	---	---	---	---	---	✓ 4 195 237,92
8	7-Środki transportu	✓ 2 303 175,95	✓ 89 895,44	---	---	---	✓ 89 895,44	---	---	---	---	---	✓ 2 393 071,39
9	8-Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	✓ 195 072,34	✓ 11 102,99	---	---	---	✓ 11 102,99	---	---	---	---	---	✓ 206 175,33
<b>Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem</b>		<b>77 880 846,24</b>	<b>✓ 5 606 656,53</b>	---	---	---	<b>✓ 5 606 656,53</b>	---	---	---	---	---	<b>83 487 502,77</b>

**Tabela 3.** Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1	0-Grunty	5 935 170,16	6 100 646,59
2	1-Budynki i lokale	14 208 742,83	19 455 511,37
3	2-Obiekty inżynierii wodnej i lądowej	56 646 049,63	71 613 854,39
4	3-Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
5	4-Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	28 175,17	68 178,89
6	5-Specjalistyczne maszyny i urządzenia	88 984,13	104 283,80
7	6-Urządzenia techniczne	96 163,76	66 852,42
8	7-Środki transportu	206 883,24	1 704 371,97
9	8-Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	34 678,66	32 860,67
	<b>Wartość netto środków trwałych - ogółem</b>	<b>77 244 847,58</b>	<b>99 146 560,10</b>





Tabela 6. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	18 730,44
	<b>Wartość netto WNiP - ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>18 730,44</b>

Tabela 7. Zmiana wartości początkowej pozostałych środków trwałych i WNiP – umarzanych jednorazowo

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Rozchód	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia			Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Pozostałe środki trwałe	1 680 975,88	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		256 914,92	---	---	---	14 285,66	271 200,58	---	---	---	---	---	1 952 176,46
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	103 969,04	32 698,39	---	---	---	32 698,39	---	---	---	---	---	136 667,43
	<b>Wartość początkowa pozostałych środków trwałych i WNiP - ogółem</b>	<b>1 784 944,92</b>	<b>289 613,31</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>14 285,66</b>	<b>303 898,97</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>2 088 843,89</b>

**Tabela 8.** Zmiana wartości umorzenia pozostałych środków trwałych i WNiP – umarzanych jednorazowo

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Umorzenie	Przebieżczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Pozostałe środki trwałe	1 680 975,88	256 914,92	---	---	14 285,66	271 200,58	---	---	---	---	---	1 952 176,46
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	103 969,04	32 698,39	---	---	---	32 698,39	---	---	---	---	---	136 667,43
<b>Wartość początkowa pozostałych środków trwałych i WNiP - ogółem</b>		<b>1 784 944,92</b>	<b>289 613,31</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>14 285,66</b>	<b>303 898,97</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>2 088 843,89</b>

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
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	6 140,41 – obce środki trwałe użytkowane nieodpłatnie na podstawie umów (wyposażenie: Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA, , Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej)
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Udziały w spółce EKO-BUG - 14833 udziałów o wartości 518,00 = 7.683.494,00
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)
	Stan na początku roku obrotowego – 628 609,31 Strona Wn zmniejszenie wartości odpisów aktualizujących – wyksięgowanie w roku 2023 odpisu aktualizującego z poprzedniego roku. Strona Ma odpis aktualizujący należności głównych i naliczonych od nich odsetek (wg. klasyfikacji budżetowej) – księgowania na koniec roku. Stan na koniec roku obrotowego – 651 029,90
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-----
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-----
c)	powyżej 5 lat
	-----
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Nie dotyczy								
1.12.	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								
	Brak danych								
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie								
	Nie dotyczy								
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie								
	-----								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze								
	<b>Tabela 9. Świadczenia pracownicze</b>								
	<table border="1"> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>79 020,75</td> </tr> <tr> <td>Odprawy</td> <td>38 640,00</td> </tr> <tr> <td>Ekwiwalent za niewykorzystany urlop</td> <td>1 106,24</td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM</b></td> <td><b>118 766,99</b></td> </tr> </table>	Nagrody jubileuszowe	79 020,75	Odprawy	38 640,00	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	1 106,24	<b>RAZEM</b>	<b>118 766,99</b>
Nagrody jubileuszowe	79 020,75								
Odprawy	38 640,00								
Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	1 106,24								
<b>RAZEM</b>	<b>118 766,99</b>								
1.16.	inne informacje								
	-----								
2.									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów								
	Nie dotyczy								
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym								
	✓ 9 783 115,52 zł - Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (obroty strony WN konta 080)								
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie								
	----								
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych								
	Nie dotyczy								
2.5.	inne informacje								
	-----								
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki								
	-----								

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Edyta Mańka  
Data: 2024.03.29 09:27:37 CET

.....  
(główny księgowy)

2024.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Krzysztof Iwanicki  
Data: 2024.03.29 09:26:46 CET

.....  
(kierownik jednostki)