

Informacja dodatkowa

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	nazwę jednostki Gmina Poniec
1.1.	siedzibę jednostki Poniec
1.2.	adres jednostki 64-125 Poniec ul. Rynek 24
2.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Administracja publiczna
3.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 roku
4.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe Sprawozdanie łączne
5.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <small>Sprawozdanie Finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującej w jednostce. 1. Objawy finansowe ujemne są na dzień bilansowy w sposób następujący: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: a) zakupione - wg ceny nabycia lub wartości przeliczonej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej straty wartości. b) wytworzone - wg kosztów wytworzenia lub wartości przeliczonej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej straty wartości. c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwestycji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zysku, a przy ich braku według wartości rynkowej. d) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny - w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu. 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów poniesionych do dnia bilansowego. 3) udziały - wg ceny nabycia lub wyceny. 4) pozostałe składniki aktywów obrotowych - wg ceny nabycia nie wyższej od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. 5) należności i zobowiązania polityczny - w kwocie wymagalnej zapłaty tj. należności głównej + odsetki. 6) zobowiązania - w kwocie wymagalnej zapłaty. 7) fundusze - wg wartości nominalnej (liczącej) 8) zobowiązania w walucie obcej - kwartałnie wg kursu walut na ostatni dzień kwartału, po kwocie kursu stosowanego w tym dniu przez bank z którego odslag korzystała jednostka lecz nie wyższym niż średni kurs waloty przez NBP na ten dzień. 9) w przypadku gruntów wcażonej nieopiewnionych w ewidencji, podstawę ich wyceny jest cena historyczna wg ceny nabycia, a jeśli jej ustalenie jest niemożliwe podług ich wyceny jest aktualna cena ustalona przez rzeczoznawcę. Tak ustalona kwota stanowi wartość początkową. Wycena gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie powinna być sporządzona według ich aktualnej ceny (np. ustalanej przez rzeczoznawcę), jeśli odwołanie wartości historycznych jest praktycznie niewykonalne. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub wyższej umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec roku. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wymienione w punkcie 2 amortyzuje się począwszy od miesiąca, w którym przyjęto je do użytku. 4. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości różnej niż ustalona w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w wartości ich nabycia w miesiącu oddania do użytku i zalicza w koszty. 5. Bez względu na wartość początkową środków trwałych umarza się jednorazowo i w pełni zalicza się w koszty: 1) książki i zbiory biblioteczne, 2) udziały i uczestnictwa, 3) meble i dywany. 6. Wartość początkowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i doposażenie dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacji i wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach. Wyniki aktualizacji są odwołane na koniec. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł umarza się wg rocznych stawek amortyzacyjnych wymienionych w zał. nr 1 do ustawy. 7. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł będzie zaliczanie w koszty 011 umarza się wg rocznych stawek amortyzacyjnych wymienionych w zał. nr 1 do ustawy. 8. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł podlegają z inwestycji i stonowienie pierwsza wypracowania są umarza w 100% w momencie zakładowania na koniec 011. 9. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł są umarza w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania. 10. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł umarza się: a) koszty na programy komputerowe - stawka 50% rocznie, b) pozostałe wartości niematerialne i prawne - stawka 20% rocznie, c) prawa autorskie - stawka 50% rocznie. 11. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000 zł są umarza w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania.</small>
6.	inne informacje -
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
I.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

Główne składniki aktywów trwałych

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Programy i licencje	172 706,14	-	27 076,10	-	27 076,10	-	10 350,00	-	10 350,00	189 432,24
	UM	45 422,09		8 370,10		8 370,10		-		-	53 792,19
	GZos	11 466,00		18 706,00		18 706,00		10 350,00		10 350,00	19 822,00
	Sp Poniec	40 760,65		-		-		-		-	40 760,65
	Sp Żytowiecko	19 416,71		-		-		-		-	19 416,71
	Przedszkole Poniec	1 635,00		-		-		-		-	1 635,00
	Przedszkole Ł.Wlk.	2 051,44		-		-		-		-	2 051,44
	OPS	27 265,55		-		-		-		-	27 265,55
	GZWIK	24 688,70		-		-		-		-	24 688,70
I	Razem wartości niematerialne i prawne	172 706,14	-	27 076,10	-	27 076,10	-	10 350,00	-	10 350,00	189 432,24
2.1.	Grunty (grupa 0)	7 950 788,30	-	1 316 749,78	-	1 316 749,78	-	-	-	-	9 267 538,08
	Grunty stanowiące własność jst, w tym przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	7 950 788,30		1 316 749,78		1 316 749,78					9 267 538,08
	UM	7 950 788,30		1 316 749,78		1 316 749,78	141 177,69	-		141 177,69	9 126 360,39
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	84 087 840,01	208 478,40	6 104 759,18	-	6 313 237,58	20 670,17	20 678,97	6 287 494,26	6 328 843,40	84 072 234,19
	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	21 187 930,31	74 170,20	5 279 485,04		5 353 655,24	-	20 678,97	4 701 435,49	4 722 114,46	21 819 471,09
	UM	9 232 858,12		5 279 485,04		5 279 485,04			4 701 435,49	4 701 435,49	9 810 907,67

	Gzos	-				-			-	-	-
	Sp Poniec	2 497 066,30				-			-	-	2 497 066,30
	Sp Żytowiecko	1 412 448,77				-			-	-	1 412 448,77
	Przedszkole Poniec	6 352 637,78				-			-	-	6 352 637,78
	Przedszkole Ł. Wlk.	687 229,17				-			-	-	687 229,17
	OPS	-				-			-	-	-
	GZWIW	1 005 690,17	74 170,20			74 170,20		20 678,97	20 678,97		1 059 181,40
		-				-			-	-	-
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	62 899 909,70	134 308,20	825 274,14		959 582,34	20 670,17	-	1 586 058,77	1 606 728,94	62 252 763,10
	UM	38 427 547,08		825 274,14		825 274,14			1 586 058,77	1 586 058,77	37 666 762,45
	Gzos	-				-			-	-	-
	Sp Poniec	73 604,56				-			-	-	73 604,56
	Sp Żytowiecko	-				-			-	-	-
	Przedszkole Poniec	826 534,39				-			-	-	826 534,39
	Przedszkole Ł. Wlk.	19 760,55				-			-	-	19 760,55
	OPS	-				-			-	-	-
	GZWIW	23 552 463,12	134 308,20			134 308,20	20 670,17		20 670,17		23 666 101,15
		-				-			-	-	-
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	3 020 043,87	79 348,02	156 711,33	323 574,90	559 634,25	-	157 673,39	129 016,00	286 689,39	3 292 988,73
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	321 030,28									321 030,28
	UM	156 377,87				-			-	-	156 377,87
	Gzos	-				-			-	-	-
	Sp Poniec	57 717,08				-			-	-	57 717,08
	Sp Żytowiecko	20 230,57				-			-	-	20 230,57
	Przedszkole Poniec	27 380,00				-			-	-	27 380,00
	Przedszkole Ł. Wlk.	-				-			-	-	-
	OPS	-				-			-	-	-
	GZWIW	59 324,76				-			-	-	59 324,76
		-				-			-	-	-
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	1 322 707,86	51 298,65	153 743,83	323 574,90	528 617,38	-	131 625,27	129 016,00	260 641,27	1 590 683,97
	UM	129 864,38	-	129 016,00		129 016,00			129 016,00	129 016,00	129 864,38
	Gzos	29 718,81		4 171,83		4 171,83		1 446,00	1 446,00		32 444,64
	Sp Poniec	455 154,86		13 216,00	84 943,80	98 159,80		89 205,97	89 205,97		464 108,69
	Sp Żytowiecko	285 438,85		2 350,00	238 631,10	240 981,10		39 174,30	39 174,30		487 245,65
	Przedszkole Poniec	21 021,99				-			-		21 021,99
	Przedszkole Ł. Wlk.	39 495,80		4 990,00		4 990,00		1 799,00	1 799,00		42 686,80
	OPS	5 759,00		-		-			-		5 759,00
	GZWIW	356 254,17	51 298,65			51 298,65			-		407 552,82
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	545 865,55									545 865,55
	UM	89 772,80				-			-		89 772,80
	Gzos	-				-			-		-
	Sp Poniec	-				-			-		-
	Sp Żytowiecko	-				-			-		-
	Przedszkole Poniec	-				-			-		-
	Przedszkole Ł. Wlk.	-				-			-		-
	OPS	-				-			-		-
	GZWIW	456 092,75				-			-		456 092,75
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	830 440,18	28 049,37	2 967,50		31 016,87		26 048,12	26 048,12		835 408,93
	UM	478 698,81									478 698,81
	Gzos	2 824,91		2 967,50		2 967,50		1 725,69	1 725,69		4 066,72
	Sp Poniec	128 418,12		-		-			-		128 418,12
	Sp Żytowiecko	47 188,95		-		-		8 648,87	8 648,87		38 540,08
	Przedszkole Poniec	2 900,00				-			-		2 900,00
	Przedszkole Ł. Wlk.	3 057,29				-			-		3 057,29
	OPS	-				-			-		-
	GZWIW	167 352,10	28 049,37			28 049,37		15 673,56	15 673,56		179 727,91
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	962 808,29						2 101,80	2 101,80		960 706,49
	UM	573 061,66				-			-		573 061,66
	Gzos					-			-		-
	Sp Poniec					-			-		-
	Sp Żytowiecko					-			-		-
	Przedszkole Poniec					-			-		-
	Przedszkole Ł. Wlk.					-			-		-
	OPS					-			-		-
	GZWIW	389 746,63				-		2 101,80	2 101,80		387 644,83
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	2 649 977,16		527 637,37		527 637,37		74 681,97	388 849,47	463 531,44	2 714 083,09
2.5.1	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieindziej niesklasyfikowane (grupa 8)	2 649 977,16		527 637,37		527 637,37		74 681,97	388 849,47	463 531,44	2 714 083,09
	UM	855 532,39		404 358,54		404 358,54			388 849,47	388 849,47	871 041,46
	Gzos	19 280,48		2 099,00		2 099,00					21 379,48
	Sp Poniec	561 326,82		58 751,84		58 751,84		52 300,61	52 300,61		567 778,05
	Sp Żytowiecko	518 740,48		53 600,03		53 600,03		15 272,47	15 272,47		557 068,04

	Przedszkole Poniec	610 305,43		2 898,99		2 898,99				-	613 204,42
	Przedszkole Ł. Wlk.	63 609,36		5 928,97		5 928,97		3 458,89		3 458,89	66 079,44
	OPS	3 650,00				-		3 650,00		3 650,00	-
	GZWIK	17 532,20				-				-	17 532,20
						-				-	-
2.5.2	Inwentarz żywy (grupa 9)					-				-	-
II	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	98 671 457,63	287 826,42	8 105 857,66	323 574,90	8 717 258,98	20 670,17	255 136,13	6 805 359,73	7 081 166,03	100 307 550,58

Tabela. Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - brutto stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)
			Nabywanie	Inne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia (7+8+9)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Pozostałe środki w użytkowaniu	128272,99	3324,99		3324,99	0	1215,55	0	1215,55	130382,43
	OPS									
2	Zbiory biblioteczne									
	Razam	128272,99	3324,99		3324,99	0	1215,55	0	1215,55	130382,43
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
	Nie dotyczy									

Umorzenie aktywów trwałych

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1.	programy licencje	168 259,69	-	23 152,45	8 370,10	31 522,55	10 350,00	189 432,24	4 446,45	0,00
	UM	45 422,09	-		8 370,10	8 370,10		53 792,19	-	-
	Gzos	11 466,00		18 706,00		18 706,00	10 350,00	19 822,00	0,00	0,00
	Sp Poniec	36 314,20		4 446,45		4 446,45		40 760,65	4 446,45	-
	Sp Żytowiecko	19 416,71		-		-		19 416,71	-	-
	Przedszkole Poniec	1 635,00		-		-		1 635,00	-	-
	Przedszkole Ł. Wlk.	2 051,44		-		-		2 051,44	-	-
	OPS	27 265,55		-		-	-	27 265,55	-	-
	GZWIK	24 688,70		-		-		24 688,70	-	-
		-		-		-		-	-	-
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1)	168 259,69	-	23 152,45	8 370,10	31 522,55	10 350,00	189 432,24	4 446,45	0,00
2.1.	Grunty (grupa 0)					-		-		
	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					-		-		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	43 657 120,43	-	3 381 662,40	-	3 381 662,40	275 214,65	46 763 568,18	40 430 719,58	37 308 666,01
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	8 413 871,64	-	820 609,06	-	820 609,06	-	9 234 480,70	12 774 058,67	12 584 990,39
	UM	4 027 341,58		556 091,77		556 091,77		4 583 433,35	5 205 516,54	5 227 474,32
	Gzos	-		-		-		-	-	-
	Sp Poniec	1 826 996,78		34 455,77		34 455,77		1 861 452,55	670 069,52	635 613,75
	Sp Żytowiecko	603 945,49		33 778,23		33 778,23		637 723,72	808 503,28	774 725,05
	Przedszkole Poniec	1 259 332,95		158 815,94		158 815,94		1 418 148,89	5 093 304,83	4 934 488,89
	Przedszkole Ł. Wlk.	265 084,18		17 159,27		17 159,27		282 243,45	422 144,99	404 985,72
	OPS	-		-		-		-	-	-
	GZWIK	431 170,66		20 308,08		20 308,08		451 478,74	574 519,51	607 702,66
		-		-		-		-	-	-
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	35 243 248,79	-	2 561 053,34	-	2 561 053,34	275 214,65	37 529 087,48	27 656 660,91	24 723 675,62
	UM	18 438 763,97		1 592 899,34		1 592 899,34	254 544,48	19 777 118,83	19 988 783,11	17 889 643,62
	Gzos	-		-		-		-	-	-
	Sp Poniec	23 453,21		3 312,21		3 312,21		26 765,42	50 151,35	46 839,14
	Sp Żytowiecko	-		-		-		-	-	-
	Przedszkole Poniec	274 196,58		37 194,06		37 194,06		311 390,64	552 337,81	515 143,75
	Przedszkole Ł. Wlk.	15 834,86		520,78		520,78		16 355,64	3 925,69	3 404,91
	OPS	-		-		-		-	-	-
	GZWIK	16 491 000,17		927 126,95		927 126,95	20 670,17	17 397 456,95	7 061 462,95	6 268 644,20
		-		-		-		-	-	-

2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	2 606 840,63	-	260 403,14	-	260 403,14	163 990,87	2 703 252,90	413 203,24	589 735,83
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	305 469,31		1 916,60		1 916,60	-	307 385,91	15 560,97	13 644,37
	UM	156 377,87					0	156 377,87	-	-
	Gzos	-						-	-	-
	Sp Poniec	57 717,08						57 717,08	-	-
	Sp Żytowiecko	20 230,57						20 230,57	-	-
	Przedszkole Poniec	11 819,03		1 916,60		1 916,60		13 735,63	15 560,97	13 644,37
	Przedszkole Ł.Wlk.	-						-	-	-
	OPS	-						-	-	-
	GZWIK	59 324,76						59 324,76	-	-
		-						-	-	-
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	1 166 158,15		196 753,49		196 753,49	137 942,75	1 224 968,89	156 549,71	365 715,08
	UM	121 808,28		11 087,48		11 087,48	6 317,48	126 578,28	8 056,10	3 286,10
	Gzos	29 718,81		4 171,83		4 171,83	1 446,00	32 444,64	-	-
	Sp Poniec	442 418,21		67 598,53		67 598,53	89 205,97	420 810,77	12 736,65	43 297,92
	Sp Żytowiecko	279 144,34		86 753,61		86 753,61	39 174,30	326 723,65	6 294,51	160 522,00
	Przedszkole Poniec	21 021,99						21 021,99	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	39 495,80		4 990,00		4 990,00	1 799,00	42 686,80	-	-
	OPS	5 759,00						5 759,00	-	-
	GZWIK	226 791,72		22 152,04		22 152,04		248 943,76	129 462,45	158 609,06
		-						-	-	-
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	359 554,70		40 689,62		40 689,62	-	400 244,32	189 210,85	145 621,23
	UM	39 391,48		9 886,94		9 886,94		49 278,42	50 381,32	40 494,38
	Gzos	-						-	-	-
	Sp Poniec	-						-	-	-
	Sp Żytowiecko	-						-	-	-
	Przedszkole Poniec	2 900,00						2 900,00	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	-						-	-	-
	OPS	-						-	-	-
	GZWIK	317 263,22		30 802,68		30 802,68		348 065,90	138 829,53	108 026,85
		-						-	-	-
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	775 658,47		21 043,43		21 043,43	26 048,12	770 653,78	54 781,71	64 755,15
	UM	466 637,68		6 322,47		6 322,47		472 960,15	12 061,13	5 738,66
	Gzos	2 824,91		2 967,50		2 967,50	1 725,69	4 066,72	-	-
	Sp Poniec	100 546,32		3 800,70		3 800,70		104 347,02	27 871,80	24 071,10
	Sp Żytowiecko	47 188,95					8 648,87	38 540,08	-	-
	Przedszkole Poniec	2 900,00						2 900,00	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	3 057,29						3 057,29	-	-
	OPS	-						-	-	-
	GZWIK	152 503,32		7 952,76		7 952,76	15 673,56	144 782,52	14 848,78	34 945,39
		-						-	-	-
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	841 681,03		33 000,72		33 000,72	2 101,80	872 579,95	121 127,26	88 126,54
	UM	573 061,66						573 061,66	-	-
	GZWIK	268 619,37		33 000,72		33 000,72	2101,80	299 518,29	121 127,26	88 126,54
		-						-	-	-
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	2 388 258,87		198 086,96		198 086,96	77 752,25	2 508 593,58	261 718,29	205 489,51
2.5.1	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane (grupa 8)	2 388 258,87		198 086,96		198 086,96	77 752,25	2 508 593,58	261 718,29	205 489,51
	UM	727 614,48		40 796,45		40 796,45	3 070,28	765 340,65	127 917,91	105 700,81
	Gzos	19 280,48		2 099,00		2 099,00		21 379,48	-	-
	Sp Poniec	474 845,35		79 581,47		79 581,47	52 300,61	502 126,21	86 481,47	65 651,84
	Sp Żytowiecko	474 461,88		63 975,64		63 975,64	15 272,47	523 165,05	44 278,60	33 902,99
	Przedszkole Poniec	610 305,43		2 898,99		2 898,99		613 204,42	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	63 609,36		5 928,97		5 928,97	3 458,89	66 079,44	-	-
	OPS	3 650,00					3 650,00	-	-	-
	GZWIK	14 491,89		2 806,44		2 806,44		17 298,33	3 040,31	233,87
		-						-	-	-
2.5.2	Inwentarz żywy (grupa 9)							-	-	-
II	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	49 493 900,96	-	3 873 153,22	-	3 873 153,22	519 059,57	52 847 994,61	41 226 768,37	38 192 017,89

I.5. wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczystość

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Grunty użytkowane wieczystość					
1.	Powierzchnia (m ²)	6,2319			6,2319

	Wartość (zł)	770 102,60		11 607,20	758 495,40
	UM				
Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					
2.	Powierzchnia (m ²)	396,2787	8,4089	13,6136	391,0740
	Wartość (zł)	7 180 685,70	1 328 356,98	141 177,69	8 367 864,99
	UM				

Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących

Lp.	Grupa należności	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Aktywa finansowe	-	-	-	-
	Odsetki	-	-	-	-
		-	-	-	-
2.	Aktywa niefinansowe	-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-

I.6.	wartość niemortyzowanych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>Nie dotyczy</i>

Tabela 5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia	Wartość	Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	<i>Akcje</i>	0	-	0	0	0	0	0	-
1.1.	.....							0	-
1.2.	.....							0	-
....									
2.	<i>Udziały</i>	1761	1 511 625,00	0	0	0	0	1761	1 511 625,00
2.1.	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych Gost	45	90 000,00					45	90 000,00
2.2.	Miejski Zakład Oczyszczania Leszno	1705	1 406 625,00					1705	1 406 625,00
2.3.	Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego	1	5 000,00					1	5 000,00
2.4.	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Poniecu	10	10 000,00					10	10 000,00
3.	<i>Dłużne papiery wartościowe</i>	0	-	0	0	0	0	0	-
3.1.	.....							0	-
3.2.	.....							0	-
....									
4.	<i>Inne papiery wartościowe</i>	0	-	0	0	0	0	0	-
4.1	.....							0	-
4.2	.....							0	-
.....									
	Razem (1+2+3+4)	1761	1 511 625,00	0	0	0	0	1761	1 511 625,00

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 6 Rezerwy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na
		początek roku obrotowego				koniec roku
1	rezerwa ogólna	55000,00		0,00	0,00	55000,00
2	rezerwa na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego	85000,00	0,00	0,00		85000,00
3	rezerwa na zadania inwestycyjne	10000,00	0,00	0,00	0,00	10000,00
	SUMA	150000,00	0,00	0,00	0,00	150000,00

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
	1242500,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	9356741,55
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 zwrócić na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 7. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne	Stan na początek	Stan na koniec
	6423,81	8658,51
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe		
GZWIK	4190,06	6420,01
GZWIK	2233,75	2238,5
	0	0
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe		

1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 8. Środki pieniężne wypłacone na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	liczba	Kwota brutto
1.	Świadczenia urlopowe	18	34 637,27
	UM	0	-
	GZOS	1	281,46
	Sp Poniec	8	19 580,00

	<i>Sp Żytowiecko</i>	6	13 912,47
	<i>Przedszkole Poniec</i>	0	-
	<i>Przedszkole Ł. Wlk.</i>	3	863,34
	<i>OPS</i>		-
	<i>GZWIK</i>		-
2.	Nagrody jubileuszowe	23	211 939,73
	<i>UM</i>	1	3 084,00
	<i>Gzos</i>	1	10 051,20
	<i>Sp Poniec</i>	7	81 979,51
	<i>Sp Żytowiecko</i>	5	48 139,96
	<i>Przedszkole Poniec</i>	4	37 410,05
	<i>Przedszkole Ł. Wlk.</i>	1	8 640,00
	<i>OPS</i>	2	13 704,00
	<i>GZWIK</i>	2	8 931,01
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	8	160 922,16
	<i>UM</i>	0	-
	<i>Gzos</i>	0	-
	<i>Sp Poniec</i>	4	76 304,10
	<i>Sp Żytowiecko</i>	3	55 758,06
	<i>Przedszkole Poniec</i>	0	-
	<i>Przedszkole Ł. Wlk.</i>		
	<i>OPS</i>		
	<i>GZWIK</i>	1	28 860,00
4.	inne ekwiwalenty	1	1 765,26
	Razem	50	407 499,16

1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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

Tabela 9. dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
	UM			
1.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	5 716 256,26		
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	522 922,11		
2.1.	Budowa remizy strażackiej w Łęce Wielkiej	10 455,00		
2.2.	Rewitalizacja-remont Gimnazjum	166 296,00		
	GZWIK	346171,11		
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	729 883,74		
3.1.	Chodniki	75 024,97		
3.2.	zakup sprzętu komp.	240 623,70		
3.3.	Wykup gruntów	398 726,00		
3.4.	Zakup lamp solarnych	15 509,07		
4	zadań rozpoczętych w danym roku ale nie zakończonych w danym roku obrotowym	2 375 964,70		
4.1.	Przebudowa i modernizacja SUV Drzewce	131 610,00		
4.2.	Budowa wraz z przebudową dróg gminnych	494 937,56		
4.3.	Budowa wraz z przebudową dróg powiatowych	1 749 417,14		
SUMA		9 345 026,81	-	-

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>

2.4.	informacje 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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

Agnieszka Minicka
(skarbnik)

2024-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Jack J. Widyński
(kierownik jednostki)