

Informacja dodatkowa

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje 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 styczeń 2024 do 31 grudnia 2024 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)
	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki. 3. Aktywa pasywowe wyceniono się na dzień bilansowy w sposób następujący : a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne : a) zakupione - wg cen nabycia lub wartości przecenowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej straty wartości. a) wytworzone - wg kosztów wytworzenia lub wartości przecenowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne a także o tytułu trwałej straty wartości. c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwestycji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zaliczki, 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 zapłaconych kosztów poniesionych do dnia bilansowego. 3) udziały - wg ceny nabycia lub wartości. 4) pozostałe składniki aktywów obrotowych - wg ceny nabycia nie wyższej od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy . 5) należności i udziały polityczne - w wysokości zapłaconych tj. należności głównych + odsetki. 6) zobowiązania - w kwocie wymagalnej zapłaty. 7) fundusze - wg wartości nominalnej (nominowej) 8) zobowiązania w walucie obcej - kwartalnie wg kursu walut na ostatni dzień kwartału, po kurse legalnie stosowanym w tym dniu przez bank z którego usług korzysta jednostka lecz nie wyższym niż średni kurs ustalony przez NBP na ten dzień. 9) w przypadku gruntów wcześniej niezauważonych w ewidencji, podstawą ich wyceny jest cena historyczna ceny nabycia, a jeśli jej ustalenie jest niemożliwe podstawą 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 tzn. ustalonej przez rzeczoznawcę, jeśli odzwierciedlenie wartości historycznych jest praktycznie niemożliwe. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub wyższą 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 prawna 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 niższej 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 środka trwałego umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty: 1) książki i zbiory biblioteczne, 2) udziały i umorzone udziały, 3) meble i dywany. 6. Wartości początkowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i dyspozycje dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacji i wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach. Wyniki aktualizacji są odliczane na fundusze. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł umarzane są wg. rocznych stawek amortyzacyjnych wymienionych w zał. nr 1 do ustawy. 7. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł będące zawalidżonowane na koniec 01.1 umarzane są wg. rocznych stawek amortyzacyjnych wymienionych w zał. nr 1 do ustawy. 8. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł pochodzący z inwestycji i stanowiące pierwsze wyposażenie są umarzane w 100% w momencie zakupu/gwarant na koniec 01.1. 9. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł są umarzane w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania. 10. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł umarzane są: a) księgi 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 umarzane w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania.
6.	inne informacje
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amoryzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amoryzacji 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	189 432,24	-	1 299,00	-	1 299,00	-	750,00	-	750,00	189 981,24
	UM	53 792,19		-		-		-		-	53 792,19
	GzOs	19 822,00		1 299,00		1 299,00		750,00		750,00	20 371,00
	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 t.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	189 432,24	-	1 299,00	-	1 299,00	-	750,00	-	750,00	189 981,24
2.1.	Grunty (grupa 0)	9 126 360,39	-	324 554,57	-	324 554,57	166 560,53	-	-	166 560,53	9 284 354,43
	Grunty stanowiące własność jst, w tym przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	9 126 360,39		324 554,57		324 554,57	166 560,53			166 560,53	9 284 354,43
2.1.1.	UM	9 126 360,39		324 554,57		324 554,57	166 560,53	-		166 560,53	9 284 354,43
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	84 072 234,19	21 131,97	17 809 815,05	-	17 830 947,02	-	-	6 744 514,84	6 744 514,84	95 158 666,37
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	21 819 471,09	-	7 149 938,56		7 149 938,56	-	-	-	-	28 969 409,65
	UM	9 810 907,67		7 149 938,56		7 149 938,56			-	-	16 960 846,23

	Gzos	-				-			-	-	-
	Sp Poniec	2 497 066,30				-			-	-	2 497 066,30
	Sp Żytowiecko	1 412 448,77			4 701 435,49	4 701 435,49			-	-	6 113 884,26
	Przedszkole Poniec	6 352 637,78				-			-	-	6 352 637,78
	Przedszkole Ł.Wlk.	687 229,17				-			-	-	687 229,17
	OPS	-				-			-	-	-
	GZWIK	1 059 181,40	-			-		-	-	-	1 059 181,40
		-				-			-	-	-
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	62 252 763,10	21 131,97	10 659 876,49		10 681 008,46	-	-	6 744 514,84	6 744 514,84	66 189 256,72
	UM	37 666 762,45		10 325 049,59		10 325 049,59			6 702 227,10	6 702 227,10	41 289 584,94
	Gzos	-				-			-	-	-
	Sp Poniec	73 604,56				-			-	-	73 604,56
	Sp Żytowiecko	-				1 586 058,77			-	-	1 586 058,77
	Przedszkole Poniec	826 534,39				-			-	-	826 534,39
	Przedszkole Ł.Wlk.	19 760,55				-			-	-	19 760,55
	OPS	-				-			-	-	-
	GZWIK	23 666 101,15	21 131,97	334 826,90		355 958,87	-		42 287,74	42 287,74	23 979 772,28
		-				-			-	-	-
	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	3 292 988,73	-	67 873,99	-	67 873,99	-	58 270,48	5 323,35	63 593,83	3 297 268,89
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	-				-			-	-	-
	GZWIK	59 324,76				-			-	-	59 324,76
		-				-			-	-	-
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	1 590 683,97	-	19 473,99	-	19 473,99	-	20 343,75	5 323,35	25 667,10	1 584 490,86
	UM	129 864,38	-	-		-			-	-	129 864,38
	Gzos	32 444,64		-		-		2 990,00		2 990,00	29 454,64
	Sp Poniec	464 108,69		3 600,00	-	3 600,00		1 525,20	5 323,35	6 848,55	460 860,14
	Sp Żytowiecko	487 245,65		5 951,22	-	5 951,22		-		-	493 196,87
	Przedszkole Poniec	21 021,99				-				-	21 021,99
	Przedszkole Ł.Wlk.	42 686,80		-		-		-		-	42 686,80
	OPS	5 759,00				-				-	5 759,00
	GZWIK	407 552,82	-	9 922,77		9 922,77		15 828,55		15 828,55	401 647,04
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	545 865,55		13 400,00		13 400,00		6 167,46		6 167,46	553 098,09
	UM	89 772,80		13 400,00		13 400,00				-	103 172,80
	Gzos	-				-				-	-
	Sp Poniec	-				-				-	-
	Sp Żytowiecko	-				-				-	-
	Przedszkole Poniec	-				-				-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	-				-				-	-
	OPS	-				-				-	-
	GZWIK	456 092,75				-		6 167,46		6 167,46	449 925,29
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	835 408,93	-	35 000,00		35 000,00		31 759,27		31 759,27	838 649,66
	UM	478 698,81				-					478 698,81
	Gzos	4 066,72		-		-		519,72		519,72	3 547,00
	Sp Poniec	128 418,12		35 000,00		35 000,00		27 339,55		27 339,55	136 078,57
	Sp Żytowiecko	38 540,08		-		-		-		-	38 540,08
	Przedszkole Poniec	2 900,00				-				-	2 900,00
	Przedszkole Ł.Wlk.	3 057,29				-				-	3 057,29
	OPS	-				-				-	-
	GZWIK	179 727,91	-			-		3 900,00		3 900,00	175 827,91
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	960 706,49	-	-		-	-	7 800,00		7 800,00	952 906,49
	UM	573 061,66				-				-	573 061,66
	Gzos									-	-
	Sp Poniec									-	-
	Sp Żytowiecko									-	-
	Przedszkole Poniec									-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.									-	-
	OPS									-	-
	GZWIK	387 644,83				-		7 800,00		7 800,00	379 844,83
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	2 714 083,09	-	318 131,14	277 241,77	595 372,91	-	51 682,22	-	71 783,56	3 237 672,44
2.5.1	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieindziej niesklasyfikowane (grupa 8)	2 714 083,09	-	318 131,14	277 241,77	595 372,91		51 682,22	20 101,34	71 783,56	3 237 672,44
	UM	871 041,46	-	208 340,52		208 340,52			-	-	1 079 381,98
	Gzos	21 379,48	-	-		-				-	21 379,48
	Sp Poniec	567 778,05		53 541,25		53 541,25		50 483,41	20 101,34	70 584,75	550 734,55
	Sp Żytowiecko	557 068,04		26 262,13	277 241,77	303 503,90		-		-	860 571,94

	Przedszkole Poniec	613 204,42		-		-			-	613 204,42
	Przedszkole Ł. Wlk.	66 079,44		-		-	1 198,81		1 198,81	64 880,63
	OPS	-				-	-		-	-
	GZWIK	17 532,20		29 987,24		29 987,24			-	47 519,44
						-			-	-
2.5.2	Inwentarz żywy (grupa 9)					-				-
II	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	100 166 372,89	21 131,97	18 520 374,75	277 241,77	18 818 748,49	166 560,53	117 752,70	6 749 838,19	7 054 252,76
										111 930 868,62

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)
			Nabycie	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									
	OPS	130382,43	25288,03		25288,03	0	0	0	0	155670,46
	UM	8609,99		8609,99	8609,99					8609,99
2	Zbiory biblioteczne									
	Razam	138992,42	25288,03	8609,99	33898,02	0	0	0	0	164280,45
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	189 432,24	-	1 299,00	-	1 299,00	750,00	189 981,24	-	-
	UM	53 792,19	-			-		53 792,19	-	-
	Gzos	19 822,00		1 299,00		1 299,00	750,00	20 371,00	-	-
	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 (1.1)	189 432,24	-	1 299,00	-	1 299,00	750,00	189 981,24	-	-
2.1.	Grunty (grupa 0)					-		-		
	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w									
2.1.1.	użytkowanie wieczyste innym podmiotom					-		-		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	46 763 568,18	-	3 299 944,00	254 544,48	3 554 488,48	117 687,80	50 200 368,86	37 308 666,01	44 958 297,51
	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	9 234 480,70	-	581 127,94	-	581 127,94	-	9 815 608,64	12 584 990,39	19 153 801,01
	UM	4 583 433,35		187 178,89	-	187 178,89	-	4 770 612,24	5 227 474,32	12 190 233,99
	Gzos	-				-		-	-	-
	Sp Poniec	1 861 452,55		44 497,40		44 497,40		1 905 949,95	635 613,75	591 116,35
	Sp Żytowiecko	637 723,72		151 314,12		151 314,12		789 037,84	774 725,05	5 324 846,42
	Przedszkole Poniec	1 418 148,89		158 815,94		158 815,94		1 576 964,83	4 934 488,89	4 775 672,95
	Przedszkole Ł. Wlk.	282 243,45		17 159,27		17 159,27		299 402,72	404 985,72	387 826,45
	OPS	-				-		-	-	-
	GZWIK	451 478,74		22 162,32		22 162,32		473 641,06	607 702,66	585 540,34
	-	-				-		-	-	-
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	37 529 087,48		2 718 816,06	254 544,48	2 973 360,54	117 687,80	40 384 760,22	24 723 675,62	25 804 496,50
	UM	19 777 118,83		1 675 066,70		1 675 066,70	75 400,06	21 376 785,47	17 889 643,62	19 912 799,47
	Gzos	-				-		-	-	-
	Sp Poniec	26 765,42		3 312,21		3 312,21		30 077,63	46 839,14	43 526,93
	Sp Żytowiecko	-		62 844,12	254 544,48	317 388,60		317 388,60	-	1 268 670,17
	Przedszkole Poniec	311 390,64		37 194,06		37 194,06		348 584,70	515 143,75	477 949,69
	Przedszkole Ł. Wlk.	16 355,64		520,78		520,78		16 876,42	3 404,91	2 884,13
	OPS	-				-		-	-	-
	GZWIK	17 397 456,95		939 878,19	-	939 878,19	42 287,74	18 295 047,40	6 268 644,20	5 684 724,88

		-				-		-	-	-
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	2 700 352,90	-	214 058,42	-	214 058,42	63 593,83	2 850 817,49	592 635,83	446 451,40
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	307 385,91		1 916,60		1 916,60	-	309 302,51	13 644,37	11 727,77
	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	13 735,63		1 916,60		1 916,60		15 652,23	13 644,37	11 727,77
	Przedszkole Ł.Wlk.	-				-		-	-	-
	OPS	-				-		-	-	-
	GZWIK	59 324,76				-		59 324,76	-	-
		-				-		-	-	-
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	1 224 968,89		118 519,27		118 519,27	25 667,10	1 317 821,06	365 715,08	266 669,80
	UM	126 578,28	-	3 180,00		3 180,00	-	129 758,28	3 286,10	106,10
	Gzos	32 444,64		-		-	2 990,00	29 454,64	-	-
	Sp Poniec	420 810,77		21 578,18		21 578,18	6 848,55	435 540,40	43 297,92	25 319,74
	Sp Żytowiecko	326 723,65		67 534,46		67 534,46	-	394 258,11	160 522,00	98 938,76
	Przedszkole Poniec	21 021,99				-		21 021,99	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	42 686,80		-		-	-	42 686,80	-	-
	OPS	5 759,00				-		5 759,00	-	-
	GZWIK	248 943,76		26 226,63		26 226,63	15 828,55	259 341,84	158 609,06	142 305,20
		-				-		-		
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	397 344,32		42 252,95		42 252,95	6 167,46	433 429,81	148 521,23	119 668,28
	UM	49 278,42		11 450,27		11 450,27		60 728,69	40 494,38	42 444,11
	Gzos	-		-		-		-	-	-
	Sp Poniec	-		-		-		-	-	-
	Sp Żytowiecko	-		-		-		-	-	-
	Przedszkole Poniec	-		-		-		-	-	2 900,00
	Przedszkole Ł.Wlk.	-		-		-		-	-	-
	OPS	-		-		-		-	-	-
	GZWIK	348 065,90		30 802,68		30 802,68	6 167,46	372 701,12	108 026,85	77 224,17
		-		-		-		-		
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	770 653,78		51 369,60		51 369,60	31 759,27	790 264,11	64 755,15	48 385,55
	UM	472 960,15		2 868,00		2 868,00		475 828,15	5 738,66	2 870,66
	Gzos	4 066,72		-		-	519,72	3 547,00	-	-
	Sp Poniec	104 347,02		38 800,70		38 800,70	27 339,55	115 808,17	24 071,10	20 270,40
	Sp Żytowiecko	38 540,08		-		-		38 540,08	-	-
	Przedszkole Poniec	2 900,00		-		-		2 900,00	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	3 057,29		-		-		3 057,29	-	-
	OPS	-		-		-		-	-	-
	GZWIK	144 782,52		9 700,90		9 700,90	3 900,00	150 583,42	34 945,39	25 244,49
		-		-		-		-		
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	872 579,95		33 000,72		33 000,72	7 800,00	897 780,67	88 126,54	55 125,82
	UM	573 061,66				-		573 061,66	-	-
	GZWIK	299 518,29		33 000,72		33 000,72	7800,00	324 719,01	88 126,54	55 125,82
		-		-		-		-		
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	2 508 593,58		201 208,45		201 208,45	71 783,56	2 638 018,47	205 489,51	599 653,97
2.5.1	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane (grupa 8)	2 508 593,58		201 208,45		201 208,45	71 783,56	2 638 018,47	205 489,51	599 653,97
	UM	765 340,65	-	34 537,60		34 537,60	-	799 878,25	105 700,81	279 503,73
	Gzos	21 379,48		-		-		21 379,48	-	-
	Sp Poniec	502 126,21		74 370,88		74 370,88	70 584,75	505 912,34	65 651,84	44 822,21
	Sp Żytowiecko	523 165,05		92 066,10		92 066,10	-	615 231,15	33 902,99	245 340,79
	Przedszkole Poniec	613 204,42		-		-		613 204,42	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	66 079,44		-		-	1 198,81	64 880,63	-	-
	OPS	-		-		-	-	-	-	-
	GZWIK	17 298,33		233,87		233,87		17 532,20	233,87	29 987,24
						-		-	-	-
2.5.2	Inwentarz żywy (grupa 9)							-	-	
II	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	52 845 094,61	-	3 748 211,59	254 544,48	4 002 756,07	260 865,19	56 586 985,49	38 194 917,89	46 059 528,70

1.5.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
------	---

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczystie

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 wieczystie					

1.	Powierzchnia (m²)	6,2313	0,1451	0,1743	6,2021
	Wartość (zł)	758 495,40	36 025,53	40 405,53	754 115,40
	UM				
Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					
2.	Powierzchnia (m²)	384,8427	2,1483	1,9797	385,0113
	Wartość (zł)	8 367 864,99	288 529,04	126 155,00	8 530 239,03
	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	-	-	-	-

1.6.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy

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		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje	0	-	0	0	0	0	0	-
1.1.								0	-
1.2.								0	-
....									
2.	Udziały	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.	Dłużne papiery wartościowe	0	-	0	0	0	0	0	-
3.1.								0	-
3.2.								0	-
....									
4.	Inne papiery wartościowe	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	63725,00		0,00	0,00	63725,00
2	rezerwa na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego	86450,00	0,00	0,00	0,00	86450,00
3	rezerwa na zadania inwestycyjne	10000,00	0,00	0,00	0,00	10000,00
	SUMA	160175,00	0,00	0,00	0,00	160175,00

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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	9253241,55
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 zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym 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
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe	6423,81	12209,59
GZWIK	6420,01	9961,84
GZWIK	2238,5	2247,75
	0	0
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe		

1.14.	łącną 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	14	24 501,00
	UM	0	-
	GZOS	6	3 705,94
	Sp Poniec	3	12 764,71

	Sp Żytowiecko	1	6 109,74
	Przedszkole Poniec	1	642,25
	Przedszkole t.Wlk.	2	630,96
	OPS	1	647,40
	GZWIK		
			-
2.	Nagrody jubileuszowe	23	245 559,45
	UM	1	3 084,00
	Gzos	2	8 230,20
	Sp Poniec	7	87 545,95
	Sp Żytowiecko	6	82 472,88
	Przedszkole Poniec	1	5 406,03
	Przedszkole t.Wlk.	1	2 190,20
	OPS	1	9 452,25
	GZWIK	4	47 177,94
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	5	114 032,18
	UM	0	-
	Gzos	0	-
	Sp Poniec	2	46 266,48
	Sp Żytowiecko	1	30 960,00
	Przedszkole Poniec	1	34 615,50
	Przedszkole t.Wlk.	1	2 190,20
	OPS		
	GZWIK	0	-
4.			
	inne ekwiwalenty		
	Razem	42	384 092,63

1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

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:	
	UM		koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	10 451 545,59		
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich , ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	2 370 526,52		
2.1.	Budowa budynku OSP	10 455,00		
2.2.	Przebudowa i modernizacja SUW Drzewce	2 300 133,04		
	GZWIK	59938,48		
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	7 528 943,16		
3.1.	Zakup traktorka FS Waszkowo	13 400,00		
3.2.	Wiata na placu w m. Zawada	39 800,00		
3.3.	Nabycie nieruchomości do zasobu gminnego	20 592,04		
3.4.	Zakup +montaż lamp oświetln.	51 315,92		
3.5.	Przebudowa budynków oświatowych	7 306 963,16		
3.6.	Przebudowa chodnika w Baczylesie od nr 17	96 872,04		
4	zadań rozpoczętych w danym roku ale nie zakończonych w danym roku obrotowym	623 890,65		
4.1.	Cyberbezpieczny Samorząd	366 313,53		
4.2.	Budowa wraz z przebudową dróg,chodników,parkingów dr.powiatowe	208 965,57		
4.3.				
	GZWIK	48 611,55		
SUMA		20 974 905,92	-	-

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Agnieszka Minicka
(skarbnik)

2025-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Widyński
(kierownik jednostki)