

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej JASTARNIA ul.Portowa 24 84-140 JASTARNIA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 191675480		ED13DEC80CF56037 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	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

Elżbieta Janusch
(główny księgowy)

2025.01.27
rok mies. dzień

Bartosz Selin
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Janusch
(główny księgowy)

2025.01.27
rok mies. dzień

Bartosz Selin
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwa jednostki: GMINA JASTARNIA

1.2 Siedziba jednostki: budynek ratusza Urzędu Miejskiego w Jastarni

1.3 Adres jednostki: 84-140 Jastarnia ul. Portowa 24

1.4 Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja zadań z zakresu działania Gminy Jastarnia, czyli wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. W szczególności zadania własne gminy obejmują sprawy opisane w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz.40), tj:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- działalności w zakresie telekomunikacji,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- wspieranie rodziny i system pieczy zastępczej, polityki prorodzinnej,
- Karta Dużej Rodziny, zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi,
- edukacyjna opieka wychwawcza oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- edukacji publicznej,
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- cmentarzy gminnych,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej,
- promocji gminy,
- współpracy i działalności z organizacjami pozarządowymi,
- współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw,
- działalność usługowa wspomagająca transport morski oraz prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych
- cyberbezpieczeństwo w gminie.

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Jednostki organizacyjne:

- 1) Urząd Miejski w Jastarni
 - 2) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastarni
 - 3) Szkoła Podstawowa im. J. Wybickiego w Jastarni
 - 4) Miejski Zarząd Portu w Jastarni
2. Sprawozdanie obejmuje dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku
 3. Sprawozdania finansowe Gminy Jastarnia obejmują 4 jednostki organizacyjne wraz z bilansem z wykonania budżetu.
 4. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości
 - 1) Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Urząd Miejski w Jastarni

- 2A) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
 - b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do kwoty 10.000,- zł odpisuje się w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, dokonuje się systematycznie metodą liniową.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z wartością początkową środka trwałego (wartości niematerialnej i prawnej) lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji, ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.
 - c) Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości jednostkowej nie przekraczającej 500,-zł odpisuje się w koszty w pełnej wysokości jako zużycie materiałów. Ewidencję i kontrolę /pozaksięgowo/ prowadzi Referat Organizacyjny. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości powyżej 500,-zł do 10.000.-zł będą ewidencjonowane na koncie 013 – Pozostałe środki trwałe i umarzane jednorazowo pod datą przyjęcia do użytkowania . Księgi inwentarzowe prowadzi się dla wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100% do kwoty 10.000 zł, natomiast księgi inwentarzowe dla pozostałych środków trwałych określonych w § 6 ust.3 rozporządzenia umarzanych w 100%, których wartość jest powyżej 500 zł.
 - d) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
 - e) Inwentaryzacja nieruchomości powinna zapewnić porównanie danych wynikających z ewidencji księgowej odpowiednio gminnego, powiatowego i wojewódzkiego zasobu nieruchomości.
 - f) Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
 - g) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.
 - h) Wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu są odpisywane w koszty.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

- 2B) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami w oparciu o

wytyczne z ust. o rachunkowości z dn. 29.09.1994 roku oraz Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2017 poz. 1911). Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Ponadto w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Jastarni przyjęto następujące zapisy polityki rachunkowości:

Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu
- środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł. (od 2018 roku) amortyzuje się liniowo - pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł (od 2018 roku) amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu.

Szkoła Podstawowa

- 2C) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

Wyceny aktywów dokonuje się w/g cen nabycia, amortyzacji wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym

Miejski Zarząd Portu

- 2D) Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

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 określana 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 zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami: traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania; ujmuje się je tylko w ewidencji ilościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Podstawowe środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych: w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy).

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od: miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe - środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są: w kwocie wymaganej zapłaty.

W bilansie rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, która w tym przypadku oznacza, że cena nabycia/zakupu lub koszt wytworzenia nie mogą być wyższe od ich ceny sprzedaży netto (określonej w art. 28 ust. 5 ustawy o rachunkowości) w dniu bilansowym.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Należności pieniężne mające charakter cywilnoprawny: są umarzane w całości lub w części, a ich spłata odraczana lub rozkładana na raty według zapisów zawartych w art. 59 ufp.

Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczające kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Nie nalicza się odsetek od zaległości podatkowych nieprzekraczających trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez „Pocztę Polską Spółkę Akcyjną” za polecenie przesyłki listowej (art. 54 § 1 pkt 5 Ordynacji).

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne: mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia 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, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amotyacji lub umorzenia.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1 Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Główne składniki aktywów trwałych											
L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			Aktualizacja	Przychody (przyjęcie z inwestycji)	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	89 597 732,20	0,00	21 640 227,40	0,00	21 640 227,40	0,00	1 158 852,40	0,00	1 158 852,40	110 079 107,20
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	82 846 248,35	504 219,94	8 746 184,61	0,00	9 250 404,55	0,00	340 100,00	4 379 781,40	4 719 881,40	87 376 771,50
4	Urządzenia techniczne i maszyny	607 784,69	263 937,00	249 300,00	0,00	513 237,00	0,00	249 300,00	280 773,96	530 073,96	590 947,73
5	Środki transportu	408 137,72	447 700,00	447 700,00	0,00	895 400,00	0,00	447 700,00	225 922,35	673 622,35	629 915,37
6	Inne środki trwałe	215 997,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 996,21	85 996,21	130 001,53
		173 675 900,70	1 215 856,94	31 083 412,01	0,00	32 299 268,95	0,00	2 195 952,40	4 972 473,92	7 168 426,32	198 806 743,33

1.2 NIE DOTYCZY

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych			
L.p.	Nazwa środka trwałego	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1		Powierzchnia (m2)	
		Wartość (zł)	
2		Powierzchnia (m2)	
		Wartość (zł)	
3		Powierzchnia (m2)	
		Wartość (zł)	
		Powierzchnia (m2)	0
		Wartość (zł)	0,00

1.3

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: NIE DOTYCZY

1.4 WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Dane dotyczące budynku				
Lp.	Miejscowość	Ulica	Wartość	Wartość
1	Jastarnia	Abrahama	582 960,00	582 960,00
2	Jastarnia	Stefanskiego	180 600,00	180 600,00
3	Jastarnia	Sychty	510 000,00	510 000,00
4	Jastarnia	Południowa	27 144,00	27 144,00
5	Jastarnia	Południowa	70 200,00	70 200,00
6	Jastarnia	Ogrodowa	155 680,00	155 680,00
7	Jastarnia	Mickiewicza	9 986 340,00	9 986 340,00
8	Jastarnia	Rybacka	12 120 600,00	12 120 600,00
9	Jastarnia	Mickiewicza	4 017 375,00	4 017 375,00
10	Jastarnia	Mickiewicza	91 136,00	91 136,00
11	Jastarnia	Polna	41 317,00	41 317,00
12	Jastarnia	Mickiewicza	26 775,00	26 775,00
13	Jastarnia	Mickiewicza	36 135,00	36 135,00
14	Jastarnia	Mickiewicza	30 195,00	30 195,00
15	Jastarnia	Stelmasczyka	17 952,00	17 952,00
16	Jastarnia	Bałtycka	534 245,00	534 245,00
17	Jastarnia	Mickiewicza	382 025,00	1 433 570,00
18	Jastarnia	Mickiewicza	1 191 300,00	1 191 300,00
19	Jastarnia	Szyprów	1 999 870,00	1 999 870,00
20	Jastarnia	Mickiewicza	1 797 390,00	1 797 390,00
21	Jastarnia	Mickiewicza	1 835 865,00	1 835 865,00
22	Jastarnia	Mickiewicza	11 877 760,00	11 877 760,00
23	Jurata	Mestwina	191 520,00	191 520,00
24	Jurata	Sosonowa	14 175,00	14 175,00
25	Jurata	Miedzymorze	28 811,00	28 811,00
26	Jurata	Wojska Polskiego	36 401,00	36 401,00
27	Jurata	Ratibora	39 744,00	39 744,00
28	Jurata	Ratibora	315 900,00	315 900,00
29	Jurata	Sosnowa	6 307 000,00	6 307 000,00
30	Jurata	Wojska Polskiego	824 500,00	824 500,00
31	Jurata	Wojska Polskiego	524 160,00	524 160,00
32	Jurata	Wojska Polskiego	357 510,00	357 510,00
33	Jurata	Wojska Polskiego	81 974,00	81 974,00
34	Jurata	Wojska Polskiego	886 664,00	9 187 004,00
35	Jurata	Wojska Polskiego	1 029 418,00	10 853 973,00
36	Jurata	Mestwina	423 000,00	423 000,00
37	Jurata	Mestwina	42 176,00	42 176,00
38	Jurata	Wojska Polskiego	219 520,00	219 520,00
39	Kuźnica	Hallera	21 060,00	21 060,00
40	Kuźnica	Hallera	55 793,00	55 793,00
41	Kuźnica	Hallera	24 780,00	24 780,00
42	Kuźnica	Hallera	33 600,00	33 600,00
43	Kuźnica	Hallera	28 910,00	28 910,00
			58 999 480,00	78 175 920,00

1.5

Środki trwałe nieumiarzane lub nieamortyzowane					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmiany stanu w trakcie roku	
		2	3	Zwiększenia	Zmniejszenia
1.	Infomat wewnętrzny nacienny	- zł	0	- zł	- zł
2.	Infomat wewnętrzny nacienny	- zł	0	- zł	- zł
3.	Infomat wewnętrzny wolnostojący	52 704,40 zł	0	- zł	- zł
1.	Infomat zewnętrzny wolnostojący	52 704,40 zł	0	- zł	52 704,40 zł
2.	Infomat zewnętrzny wolnostojący	52 704,40 zł	0	- zł	52 704,40 zł
3.	Zestaw komputerowy HGW	29 040,22 zł	0	- zł	29 040,22 zł
3.	Radiofon przenośny HYTERA MD7851 z	2 598,33 zł	0	- zł	2 598,33 zł
4.	Zasilaczem PULSAR i akumulatorem SBL	90 288,84 zł	0,00 zł	- zł	90 288,84 zł
5.	Zestaw syrena z oprzyrządowaniem	3 056,40 zł	0,00 zł	- zł	3 056,40 zł
6.	Radiofon Kenwood	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem		230 392,59 zł	- zł	- zł	230 392,59 zł

1.6

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
L.p.	Podmiot	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku
			4.	Zmniejszenia	
1.		3.	4.	5.	6.
1	MPWIK EKOWIK Sp. z o.o.	Ilość udziałów (szt)	800	0	800
		Wartość udziałów (zł)	400 040,00	0,00	400 040,00
		Ilość udziałów (szt)	800	0	800
		Wartość udziałów (zł)	400 040,00	0,00	400 040,00

1.7 NIE DOTYCZY

Stan odpisów aktualizujących wartość należności			
L.p.	Grupa należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	
		Stan na początku roku obrotowego	Wykorzystanie i rozwiązanie (umorzenie, przedawnienie, odpis, wpłata)
1		0,00	0,00

1.8 Dane o stanie rezerw NIE DOTYCZY

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę odszkodowania oraz zadośćuczynienie"					
2	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o ponowne nawiązanie stosunku pracy"					
3	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"					
4	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Odszkodowanie"					
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności					
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat	
		Stan na		Stan na		Razem	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	Kredyty	2 813 000,00	0,00	0,00	0,00	2 813 000,00	2 000 000,00
2	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		2 813 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 813 000,00	2 000 000,00

1.10 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:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku
1	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia (hipoteka, zastaw)
1		0,00	0,00	
2		0,00	0,00	
3		0,00	0,00	
4		0,00	0,00	
RAZEM:		0,00	0,00	

1.12 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

L.p.	zobowiązania warunkowe	stan na 31.12.2023r.	stan na 31.12 roku bilansowego
1	gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
2	kaucje i wadła	0,00	0,00
3		0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00

1.13

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych : NIE DOTYCZY

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	Gwarancje bankowe	30 398,80	0,00
2	Gwarancje ubezpieczeniowe	642 917,47	0,00
3			
RAZEM:		673 316,27	0,00

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Ilość wypłat w sztukach	Kwota wypłaconych świadczeń
1	nagrody jubileuszowe		241 454,73
2	odprawy emerytalne		30 960,00
3	ekwiwalent za urlop		0,00
4	odprawy rentowe		0,00
5	odprawy pośmiertne		0,00
6			
Ogółem:		0	272 414,73

1.16 Inne informacje		NIE DOTYCZY			
		Należności warunkowe			
L.p.	Grupa należności warunkowych	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Należności warunkowe z tytułu wydanych decyzji za wycinkę drzew i krzewów z odroczonym terminem płatności	0,00	0,00		0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1		0,00
2		0,00
RAZEM:		0,00

2.2

Środki trwałe w budowie (inwestycje)

Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
5 353 522,89	3 475 148,06
5 353 522,89	3 475 148,06

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie	Rok bilansowy
1	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0,00
1.1	losowe - pożar - uszkodzowanie	0,00
1.2	darowizna (spadek)	0,00
1.3	wandalizm, kradzież - uszkodzowanie bezumowne korzystanie z gruntu, lokalu, nie wywiązanie się z warunków wynikających z umów - kary	0,00
1.4	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00
2		0,00
2.1	losowe - pożar - wartość strat	0,00

2.4

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: **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**

.....
Elżbieta Janusch
(Główny Księgowy)

.....
21.04.2025
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Bartosz Selin
(Kierownik Jednostki)