

INFROMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwa jednostki

Starostwo Powiatu Grodziskiego

1.2 Siedzibę jednostki

Grodzisk Mazowiecki

1.3 Adres jednostki

08-825 Grodzisk Mazowiecki, ul. Daleka 11a

1.4 Podstawowym przedmiotem działalności jednostki

Realizacja zadań własnych, zleconych ustawami oraz powierzonych na podstawie zawartych porozumień

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2023 r. – 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 sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Do majątku trwałego podlegającego ewidencji bilansowej zalicza się następujące rzeczowe aktywa trwale spełniające kryteria określone w art. 3 ustawy o rachunkowości:

- 1) *środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia przekraczającej granicę określoną w ustawie podatkowej,*
- 2) *pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie podatkowej cenie nabycia nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie podatkowej oraz środki trwale umarzone jednorazowo, określone w przepisach o szczególnych zasadach rachunkowości,*

2. Rzeczowe aktywa majątku trwałego podlegają amortyzacji według następujących zasad:

- 1) *aktywa trwale, o których mowa w pkt 1 podpunkt 1) amortyzowane są metodą liniową w równych ratach, jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w ustawie podatkowej, z wyjątkiem środków trwałych, określonych w przepisach o szczególnych zasadach rachunkowości, które są umarzone jednorazowo w 100 % ich wartości w miesiącu wydania do użytkowania.*
- 2) *aktywa trwale, o których mowa w pkt 1 podpunkt 2) umarzone są jednorazowo w 100 % ich wartości w miesiącu wydania do użytkowania. Dotyczy to składników majątku takich, jak:*

- *pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.*

Jeżeli cena jednostkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nie przekracza 1 000,00 zł to objęte są one wyłącznie ewidencją ilościową. Z ww. ewidencji wyłączone są następujące pozostałe środki trwałe: kosze, gaśnice, szafki na gaśnice, kalkulatory, aparaty telefoniczne, czajniki, doniczki, tablice korkowe, wieszaki, dywany, wentylatory lustra, lampki biurowe, termosy, węże hydrantowe, koce gaśnicze, higrometry, apteczki, szuflady pod klawiaturę, słupki łańcuchowe, łańcuchy plastikowe, skrzynie, podgrzewacze, gilotyny, dozowniki do mydła, gilotyny, kasety metalowe, zasilacze awaryjne UPS, drabiny, wózki, parawany.

- 3) *Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu.*
- 4) *Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.*

Odpisów aktualizujących w wysokości 100% należności dokonuje się w przypadku zalegania z płatnością na dzień bilansowy przez okres dłuższy niż 6 m-cy. Odpisów aktualizujących w wysokości 100% dokonuje się również w przypadku stwierdzenia, iż należność występująca na dzień bilansowy nie została uregulowana do dnia 15 marca roku następnego.

5. Inne informacje

Brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

- 1.1 *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia*

Załącznik: Tabela nr 1 – 6

- 1.2 *Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

- 1.3 *Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów amortyzujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych*

Załącznik: Tabela nr 7 – 8

- 1.4 *Wartość gruntów użytkowanych wieczystie*

Załącznik: Tabela nr 9

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

Załącznik: Tabela nr 10

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Załącznik: Tabela nr 11

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Załącznik: Tabela nr 12

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Załącznik: Tabela nr 13

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanych umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

Załącznik: Tabela nr 14

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 występuje.

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

Załącznik: Tabela nr 15

1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Załącznik: Tabela nr 16

- 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

Załącznik: Tabela nr 17

- 1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Załącznik: Tabela nr 18

- 1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Załącznik: Tabela nr 21

- 1.16 Inne informacje

Jednostka nie posiada istotnych informacji do oceny sytuacji majątkowej jednostki

2.

- 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Załącznik: Tabela nr 19

- 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

Załącznik: Tabela nr 20

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

Załącznik: Tabela nr 22

- 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

Brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNiP*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemiesz- czenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemiesz- czenie 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.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 362 115,42	0,00	10 209,00	0,00	0,00	10 209,00	0,00	0,00	0,00	47 547,15	47 547,15	3 324 777,27
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne - ogółem	3 362 115,42	0,00	10 209,00	0,00	0,00	10 209,00	0,00	0,00	0,00	47 547,15	47 547,15	3 324 777,27

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych w czasie.

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNiP*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemiesz- czenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemiesz- czenie 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.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	310 937,18	67 611,37	0,00	0,00	0,00	67 611,37	0,00	0,00	0,00	25 024,67	25 024,67	353 523,88
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne - ogółem	310 937,18	67 611,37	0,00	0,00	0,00	67 611,37	0,00	0,00	0,00	25 024,67	25 024,67	353 523,88

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych jednorazowo.

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemiesz- czenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemiesz- czenie 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.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 362 115,42	3 403,00	0,00	0,00	0,00	3 403,00	0,00	0,00	0,00	47 547,15	47 547,15	3 317 971,27
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	3 362 115,42	3 403,00	0,00	0,00	0,00	3 403,00	0,00	0,00	0,00	47 547,15	47 547,15	3 317 971,27

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych w czasie.

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemiesz- czenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemiesz- czenie 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.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	310 937,18	0,00	0,00	0,00	67 611,37	67 611,37	0,00	0,00	0,00	25 024,67	25 024,67	353 523,88
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	310 937,18	0,00	0,00	0,00	67 611,37	67 611,37	0,00	0,00	0,00	25 024,67	25 024,67	353 523,88

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych jednorazowo.

Tabela 3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	6 806,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	0,00	6 806,00

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie wg grup rodzajowych	Wartość początkowa - stan na - początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+8+13)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie 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.	Grunty	36 282 389,52	4 224 252,00	4 141 062,59	0,00	2 411 471,00	10 776 785,59	0,00	0,00	0,00	5 219 420,79	5 219 420,79	41 839 754,32
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	179 224 618,90	0,00	9 249 057,99	0,00	48 829 572,13	58 078 630,12	0,00	0,00	0,00	3 840 540,51	3 840 540,51	233 462 708,51
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 457 193,97	91 020,00	4 884 644,93	0,00	42 935,39	5 018 600,32	0,00	0,00	0,00	1 008 221,46	1 008 221,46	6 467 572,83
4.	Inne środki trwałe	382 377,42	0,00	4 921 929,00	0,00	54 753,60	4 976 682,60	0,00	0,00	0,00	4 100 154,00	4 100 154,00	1 258 906,02
5.	Środki transportu	182 235,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 235,97
6.	Środki trwałe w budowie	608 523,10	23 019 379,02	0,00	0,00	0,00	23 019 379,02		23 206 903,51	0,00	0,00	23 206 903,51	420 998,61
	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	219 137 338,88	27 334 651,02	23 196 694,51	0,00	51 338 732,12	101 870 077,65	0,00	23 206 903,51	0,00	14 168 336,76	37 375 240,27	283 632 176,26

*Wskazane oddzielne tabele dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie wg grup rodzajowych	Wartość początkowa - stan na - początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+8+13)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie 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	986 197,92	187 652,24	0,00	0,00	20 756,46	208 408,70	0,00	0,00	0,00	56 444,61	56 444,61	1 138 162,01
	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	986 197,92	187 652,24	0,00	0,00	20 756,46	208 408,70	0,00	0,00	0,00	56 444,61	56 444,61	1 138 162,01

*Wskazane oddzielne tabele dla: pozostałych środków trwałych – umarżanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenia - stan na koniec roku (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie 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.	Grunty	676,10	676,10	0,00	0,00	0,00	676,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 352,20
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	63 378 140,98	8 146 286,55	0,00	0,00	0,00	8 146 286,55	0,00	0,00	0,00	384 723,52	384 723,52	71 139 704,01
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 613 789,87	292 899,19 **	0,00	0,00	40 513,75	333 412,94	0,00	0,00	0,00	214 345,91	214 345,91	1 732 856,90
4.	Inne środki trwałe	316 564,87	242 170,87	0,00	0,00	54 753,60	296 924,47	0,00	0,00	0,00	205 007,70	205 007,70	408 481,64
5.	Środki transportu	81 917,61	33 996,08	0,00	0,00	0,00	33 996,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 913,69
	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	65 391 089,43	8 716 028,79	0,00	0,00	95 267,35	8 811 296,14	0,00	0,00	0,00	804 077,13	804 077,13	73 398 308,44

*Wskazane oddzielnie tabele należy prowadzić dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

** w tym zawarto kwotę 5 810,73 zł stanowiącą amortyzację śr. trwałego zfinansowanego z środków PFRON

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie 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	986 197,92	0,00	0,00	0,00	208 408,70	208 408,70	0,00	0,00	0,00	56 444,61	56 444,61	1 138 162,01
	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	986 197,92	0,00	0,00	0,00	208 408,70	208 408,70	0,00	0,00	0,00	56 444,61	56 444,61	1 138 162,01

*Wskazane oddzielnie tabele należy prowadzić dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

Tabela 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Grunty	36 281 713,42	41 838 402,12
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 846 477,92	162 323 004,50
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	843 404,10	4 734 715,93
4.	Inne środki trwałe	65 812,55	850 424,38
5.	Środki transportu	100 318,36	66 322,28
6.	Środki trwałe w budowie	608 523,10	420 998,61
7.	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	153 746 249,45	210 233 867,82

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

Tabela 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie- dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Gmina Baranów obr. Boża Wola dz. nr 1/3 pow. 0,0264 ha	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
	-	-	-	-	-
	Ogółem	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00

Tabela 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	sprzęt komputerowy PWPW	138 596,00	0,00	0,00	138 596,00
2	serwerownia - Ministerstwo Spraw Wewnętrznych	43 159,48	0,00	0,00	43 159,48
3	Dystrybutor - Nestle	1 350,00	0,00	0,00	1 350,00
4	Mazowieckie Syreny+ system ostrzegania i alarmowania ludności	14 404,76	0,00	0,00	14 404,76
5	Centrala Alarmowa z masztem i anteną	59 985,91	0,00	0,00	59 985,91
6	urządzenie filtrujące wodę firmy Hyundai Waco HWJ-110	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00
7	INFOKIOSK 2021	8 302,50	0,00	0,00	8 302,50
8	instalacja sieci DDS (ruter, monitor, komputer)	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
9	Nieruchomości Skarbu Państwa	819 651,62	29 862,66	0,00	849 514,28
10	AIO ElieteONE 870G9	0,00	9 403,35	0,00	9 403,35
	Ogółem	1 093 850,27	39 266,01	0,00	1 133 116,28

Tabela 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	B.II.4 - Za holowanie i parkowanie pojazdu, kary pieniężne, refaktury	623 951,21	142 536,00	0	23 107,86	23 107,86	743 379,35
2.	B.II.4 - Wypis i wyrys map geodezyjnych	6 344,67	2 968,61	0	2 686,72	2 686,72	6 626,56
3.	B.II.4 - Użytkowanie wieczyste	479 654,29	204 030,61	0,00	67 443,30	67 443,30	616 241,60
	Ogółem	1 109 950,17	349 535,22	0,00	93 237,88	93 237,88	1 366 247,51

Tabela 13. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw wg celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-

Tabela 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	-	-	-
	Ogółem	-	-

Tabela 16. 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

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	-	-	-
	Ogółem	-	-

Tabela 17. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne*-	2 761,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne - razem	2 761,00	0,00
1	Rozliczenia międzyokresowe bierne -	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne - razem	0,00	0,00
	Ogółem	2 761,00	0,00

* Celowe wyodrębnienie, ze względu na ich specyfikę, kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 18. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		-	
	Ogółem	-	

Tabela 19. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów zbędne	za	
1	2	3	4	5	6	7	8
	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-

Tabela 20. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-

Tabela 21. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Nagrody jubileuszowe	155 343,68
2.	Odprawy emerytalne	123 643,20
3.	Odprawy z tytułu rozwiązania umowy	38 064,99 *
	Odprawa -art. 40 ustawy o pracownikach samorządowych	0,00
4.	Odprawy likwidacyjne	0,00
5.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	26 564,59
	Suma	343 616,46

* w tym odprawa pośmiertna - 19 665,39 zł

Tabela 22. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		
1	WIG-DAR	NK 52/2023 za karę umowną na podstawie umowy ZP.273.1.2.2022 z dnia 17/05/2022 r	67 711,33
2	"TRAFIK" EDWARD STRYJEWSKI	NK 116/2023 kara umowna za naruszenie § 2 umowy nr WG.6641.13.2023 z dnia 24/05/2023 r -Trafik Edward Stryjewski	80,00
3	"ELNET "ADAM ZIELIŃSKI	NK 183/2023 kara umowna za zwłokę w wykonaniu przedmiotu umowy zgodnie z zapisem § 7 pkt 3 i pkt 7 umowy nr ZP/02/2023 z dn.24.07.2023r.	639,60
4	Parking Strzeżony i Autoholowanie Karlicka Jolanta	NK 27/2023 za karę umowna dotycząca naliczenia opłaty w kwocie innej niż zgodna z umową nr ZP.273.1.11.2022 §11 pkt 1 i 2 z dnia 08.12.2022r	1 823,32
5	ABM GROUP SP Z OO	NK 296/2023 z dnia 28/12/2023 kara umowna za zwłokę w wykonaniu przedmiotu umowy-ABM Group Sp z o o	10 404,32
6	Wspólnota Mieszkaniowa	NK 91/2023 kara umowna za naruszenie § 2 umowy nr WN.6845.24a.2022 z dnia 01/07/2022 r -za pozostawienie pojazdu poza godzinami wyznaczonymi - WM Osiedle Aleja Parkowa	400,00
7	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń SA	odszkodowania U/149069/2022 Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń SA	339,00
			81 397,57