

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

01.01.2024 r. – 31.12.2024 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 umarzane **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 umarzane jednorazowo w **100 %** ich wartości w miesiącu wydania **do** używania.*

2) *aktywa trwale, o których mowa w pkt 1 podpunkt 2) umarzane są jednorazowo w **100 %** **ich** wartości w miesiącu wydania do używania. 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	3 324 777,27	20 172,00	0,00	0,00	1 342 983,28	1 363 155,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 687 932,55
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	3 324 777,27	20 172,00	0,00	0,00	1 342 983,28	1 363 155,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 687 932,55

* 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	353 523,88	31 249,38	0,00	0,00	38 574,15	69 823,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 347,41
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	353 523,88	31 249,38	0,00	0,00	38 574,15	69 823,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 347,41

* 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	3 317 971,27	156 895,58	0,00	0,00	0,00	156 895,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 474 866,85
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	3 317 971,27	156 895,58	0,00	0,00	0,00	156 895,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 474 866,85

* 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	353 523,88	31 249,38	0,00	0,00	38 574,15	69 823,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 347,41
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	353 523,88	31 249,38	0,00	0,00	38 574,15	69 823,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 347,41

* 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	1 213 065,70
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	0,00	1 213 065,70

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	41 839 754,32	4 884 132,00	2 481 331,04	0,00	1 765 565,15	9 131 028,19	50 730,00	0,00	0,00	4 462 306,66	4 513 036,66	46 457 745,85
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	233 462 708,51	0,00	645 953,73	0,00	15 506 395,67	16 152 349,40	0,00	0,00	0,00	6 282 313,46	6 282 313,46	243 332 744,45
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 467 572,83	48 492,75	34 893,87	0,00	59 905,86	143 292,48	0,00	0,00	0,00	97 866,06	97 866,06	6 512 999,25
4.	Inne środki trwałe	1 258 906,02	33 210,00		0,00		33 210,00	0,00	0,00	0,00	890 379,00	890 379,00	401 737,02
5.	Środki transportu	182 235,97	0,00	159 950,00	0,00	0,00	159 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342 185,97
6.	Środki trwałe w budowie	420 998,61	10 362 355,21		0,00	2 487 752,27	12 850 107,48		3 485 611,96	0,00	5 413,03	3 491 024,99	9 780 081,10
	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	283 632 176,26	15 328 189,96	3 322 128,64	0,00	19 819 618,95	38 469 937,55	50 730,00	3 485 611,96	0,00	11 738 278,21	15 274 620,17	306 827 493,64

*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	1 138 162,01	217 671,36	22 898,39	0,00	8 484,05	249 053,80	0,00	0,00	0,00	64 567,62	64 567,62	1 322 648,19
	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	1 138 162,01	217 671,36	22 898,39	0,00	8 484,05	249 053,80	0,00	0,00	0,00	64 567,62	64 567,62	1 322 648,19

*Wskazane oddzielne tabele dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych 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	1 352,20	676,10	0,00	0,00	0,00	676,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 028,30
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 139 704,01	10 061 776,83	0,00	0,00	0,00	10 061 776,83	0,00	0,00	0,00	25 827,35	25 827,35	81 175 653,49
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 732 856,90	635 527,39 **	0,00	0,00		635 527,39	0,00	0,00	0,00	97 866,06	97 866,06	2 270 518,23
4.	Inne środki trwałe	408 481,64	39 930,67	0,00	0,00		39 930,67	0,00	0,00	0,00	95 996,50	95 996,50	352 415,81
5.	Środki transportu	115 913,69	32 006,73	0,00	0,00	0,00	32 006,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 920,42
	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	73 398 308,44	10 769 917,72	0,00	0,00	0,00	10 769 917,72	0,00	0,00	0,00	219 689,91	219 689,91	83 948 536,25

*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	1 138 162,01	0,00	0,00	0,00	249 053,80	249 053,80	0,00	0,00	0,00	64 567,62	64 567,62	1 322 648,19
	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	1 138 162,01	0,00	0,00	0,00	249 053,80	249 053,80	0,00	0,00	0,00	64 567,62	64 567,62	1 322 648,19

*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	41 838 402,12	46 455 717,55
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	162 323 004,50	162 157 090,96
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 734 715,93	4 242 481,02
4.	Inne środki trwałe	850 424,38	49 321,21
5.	Środki transportu	66 322,28	194 265,55
6.	Środki trwałe w budowie	420 998,61	9 780 081,10
7.	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	210 233 867,82	222 878 957,39

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	849 514,28	0,00	0,00	849 514,28
10	AIO ElieteONE 870G9	9 403,35	0,00	0,00	9 403,35
11	Dystrybutory 2 szt. Daewoo i 1 szt. Charms	0,00	9 700,00	0,00	9 700,00
12	Opłatomat Monetia	0,00	110 377,13	0,00	110 377,13
13	Pojazd Dacia Dokker WGM 22020	0,00	50 800,00	0,00	50 800,00
	Ogółem	1 133 116,28	170 881,13	0,00	1 303 993,41

Tabela 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np.: udziały, akcje, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-	-	-

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	743 379,35	188 302,58	0	41 469,08	41 469,08	890 212,85
2.	B.II.4 - Wypis i wyrys map geodezyjnych	6 626,56	4 347,76	0	1 732,77	1 732,77	9 241,55
3.	B.II.4 - Użytkowanie wieczyste	616 241,60	149 788,60	0,00	121 830,54	121 830,54	644 199,66
	Ogółem	1 366 247,51	342 438,94	0,00	165 032,39	165 032,39	1 543 654,06

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 14. Długoterminowe zobowiązania wg okresu spłaty

[illegible]

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*-	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne - razem	0,00	0,00
1	Rozliczenia międzyokresowe bierne -	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne - razem	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	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	Zmniejszenia - razem (5+6)	
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	359 512,37
2.	Odprawy emerytalne	161 841,60
3.	Odprawy z tytułu rozwiązania umowy	0,00
4.	Odprawa -art. 40 ustawy o pracownikach samorządowych	57 600,00
5.	Odprawy likwidacyjne	0,00
6.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	59 522,59
	Suma	638 476,56

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	Opolska Grupa Geodezyjna Sp z o.o.	NK nr 20/2024 z tytułu kary umownej zgodnie z § 8 umowy nr WG.6641.27.2022 z dnia 24/10/2022 r	38 892,60
2	Wycena Nieruchomości A.Gajek	NK nr 16/2024 z tytułu kary umownej zgodnie z § 9 pkt 2 umowy nr WN6812.7.2024 z dnia 14/02/2024r	700,00
3	FECTUM SA	NK nr 24/2024 kara umowna z tytułu zwłoki w usunięciu wad w okresie gwarancji zg z umową ZP.273.1.6.2019 z dn 13.12.2019 roku. Konsorcjum Firm Lider; FECTUM SA (Wpłata na kwotę 9 625,24ZŁ)	86 982,20
4	STU ERGO HESTIA	Wpłata odszkodowania SZ50/8769/24-STU ERGO HESTIA	1 000 000,00
5	STU ERGO HESTIA	Wpłata odszkodowanie SZ50/8769/24-STU ERGO HESTIA SA	2 429 097,14
6			
7			
			3 555 671,94