

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																																																											
1.																																																																																																																												
1.1	nazwę jednostki																																																																																																																											
	Gmina Leszno																																																																																																																											
1.2	siedzibę jednostki																																																																																																																											
	Leszno																																																																																																																											
1.3	adres jednostki																																																																																																																											
	05-084 Leszno, Al.Wojska Polskiego 21																																																																																																																											
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																																																											
	Podstawowym celem działalności jednostki jest zaspokojenie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym.																																																																																																																											
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																																																																																																											
	Roczne sprawozdanie finansowe za 2023 rok.																																																																																																																											
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe																																																																																																																											
	Sprawozdanie łączne																																																																																																																											
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																																																											
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej do 10 000,00 zł włącznie oraz licencje i programy komputerowe traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania. Zakupu wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000,00 zł dokonuje się ze środków na wydatki inwestycyjne, umarza się i amortyzuje wg stawki 20 %. Podstawowe środki trwałe umarzane są /z wyjątkiem gruntów/ stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej. Środki trwałe w budowie obejmują nakłady poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów, w tym również: niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji. Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Nie nalicza się odsetek od zaległości podatkowych i od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi nieprzekraczających kwoty określonej w art. 54 § 1 pkt 5 Ordynacji podatkowej Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.																																																																																																																											
5.	inne informacje																																																																																																																											
	W 2023 roku dokonano pomiędzy jednostkami wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań na kwotę 7 186,58 zł.																																																																																																																											
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 amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																																																																																																																											
	Informacje nt. wartości początkowej i umorzenia składników aktywów trwałych na początek i koniec roku obrotowego oraz zmian w ciągu roku obrotowego przedstawione zostały w tabelach poniżej:																																																																																																																											
	<table><tr><th colspan="10">Majątek trwały – wartość brutto</th></tr><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Składniki majątku trwałego</th><th rowspan="2">Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego</th><th colspan="2">Zwiększenie wartości początkowej</th><th rowspan="2">Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych</th><th colspan="3">Zmniejszenie wartości początkowej</th><th rowspan="2">Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego</th></tr><tr><th>Nabycie</th><th>Aktualizacja</th><th>Sprzedaż</th><th>Likwidacja</th><th>Inne</th></tr><tr><td>I.</td><td>Wartości niematerialne i prawne</td><td>760 085,94</td><td></td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td></td><td>-</td><td>760 085,94</td></tr><tr><td>1.</td><td>Środki trwałe</td><td>142 916 077,12</td><td>37 731 400,17</td><td>160 295,70</td><td>2 371 782,34</td><td>182 760,66</td><td>29 951,99</td><td>172 055,70</td><td>180 364 203,62</td></tr><tr><td>1.1</td><td>Grunty</td><td>31 439 194,62</td><td>2 570 164,50</td><td>160 295,70</td><td>-</td><td>162 760,66</td><td>-</td><td>172 055,70</td><td>33 834 838,46</td></tr><tr><td>1.1.1</td><td>Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.</td><td>1 839 000,00</td><td>-</td><td>-</td><td></td><td></td><td>-</td><td>2 400,00</td><td>1 836 600,00</td></tr><tr><td>1.2.</td><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>107 482 245,66</td><td>34 424 321,03</td><td>-</td><td>2 312 981,32</td><td>20 000,00</td><td></td><td>-</td><td>141 886 566,69</td></tr><tr><td>1.3.</td><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>3 088 310,53</td><td>657 844,82</td><td>-</td><td>58 801,02</td><td>-</td><td>29 951,99</td><td></td><td>3 657 402,34</td></tr><tr><td>1.4.</td><td>Środki transportu</td><td>476 014,00</td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>476 014,00</td></tr><tr><td>1.5.</td><td>Inne środki trwałe</td><td>430 312,31</td><td>79 069,82</td><td>-</td><td></td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>509 382,13</td></tr><tr><td>2.</td><td>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</td><td>14 685 420,59</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>8 829 047,23</td></tr></table>									Majątek trwały – wartość brutto										Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego	Nabycie	Aktualizacja	Sprzedaż	Likwidacja	Inne	I.	Wartości niematerialne i prawne	760 085,94		-	-	-		-	760 085,94	1.	Środki trwałe	142 916 077,12	37 731 400,17	160 295,70	2 371 782,34	182 760,66	29 951,99	172 055,70	180 364 203,62	1.1	Grunty	31 439 194,62	2 570 164,50	160 295,70	-	162 760,66	-	172 055,70	33 834 838,46	1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	1 839 000,00	-	-			-	2 400,00	1 836 600,00	1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107 482 245,66	34 424 321,03	-	2 312 981,32	20 000,00		-	141 886 566,69	1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 088 310,53	657 844,82	-	58 801,02	-	29 951,99		3 657 402,34	1.4.	Środki transportu	476 014,00		-		-	-	-	476 014,00	1.5.	Inne środki trwałe	430 312,31	79 069,82	-		-	-	-	509 382,13	2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 685 420,59	-	-	-	-	-	-	8 829 047,23
Majątek trwały – wartość brutto																																																																																																																												
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego																																																																																																																			
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne																																																																																																																				
I.	Wartości niematerialne i prawne	760 085,94		-	-	-		-	760 085,94																																																																																																																			
1.	Środki trwałe	142 916 077,12	37 731 400,17	160 295,70	2 371 782,34	182 760,66	29 951,99	172 055,70	180 364 203,62																																																																																																																			
1.1	Grunty	31 439 194,62	2 570 164,50	160 295,70	-	162 760,66	-	172 055,70	33 834 838,46																																																																																																																			
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	1 839 000,00	-	-			-	2 400,00	1 836 600,00																																																																																																																			
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107 482 245,66	34 424 321,03	-	2 312 981,32	20 000,00		-	141 886 566,69																																																																																																																			
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 088 310,53	657 844,82	-	58 801,02	-	29 951,99		3 657 402,34																																																																																																																			
1.4.	Środki transportu	476 014,00		-		-	-	-	476 014,00																																																																																																																			
1.5.	Inne środki trwałe	430 312,31	79 069,82	-		-	-	-	509 382,13																																																																																																																			
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 685 420,59	-	-	-	-	-	-	8 829 047,23																																																																																																																			

	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th colspan="8">Amortyzacja (umorzenie)</th><th colspan="2">Wartość netto majątku trwałego</th></tr><tr><th>Składniki majątku trwałego</th><th>Stan na początek roku</th><th>Umorzenie za rok</th><th>Aktualizacja</th><th>Inne zwiększenia</th><th>Zmniejszenie</th><th>Stan na koniec roku</th><th>Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego</th><th>Stan na początek roku BO</th><th>Stan na koniec roku BZ</th></tr><tr><td>I.</td><td>Wartość niematerialne i prawne</td><td>237 143,13</td><td>104 846,45</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>341 989,58</td><td>0,00</td><td>522 942,81</td><td>418 096,36</td></tr><tr><td>1.</td><td>Środki trwałe</td><td>44 872 817,61</td><td>5 375 199,59</td><td>-</td><td>-</td><td>52 047,12</td><td>50 181 849,85</td><td>-</td><td>98 057 379,74</td><td>130 182 353,77</td></tr><tr><td>1.1</td><td>Grunty</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>-</td><td>0,00</td><td>31 439 194,62</td><td>33 834 838,46</td></tr><tr><td>1.1.1</td><td>Grunty stanowiące własność j.s.t.,przekazane w użyt.wiecz</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>-</td><td>0,00</td><td>1 839 000,00</td><td>1 836 600,00</td></tr><tr><td>1.2</td><td>budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>42 982 052,98</td><td>4 910 059,71</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>16 800,00</td><td>47 875 312,69</td><td>0,00</td><td>64 500 192,68</td><td>94 011 254,00</td></tr><tr><td>1.3</td><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>1 216 294,39</td><td>415 636,05</td><td>0,00</td><td></td><td>35 247,12</td><td>1 596 683,32</td><td>0,00</td><td>1 872 016,14</td><td>2 060 719,02</td></tr><tr><td>1.3.1</td><td>Środki transportu</td><td>335 490,19</td><td>30 588,87</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>366 079,06</td><td>0,00</td><td>140 523,81</td><td>109 934,94</td></tr><tr><td>1.4</td><td>inne środki trwałe</td><td>324 859,82</td><td>18 914,96</td><td>0,00</td><td></td><td>0,00</td><td>343 774,78</td><td>0,00</td><td>105 452,49</td><td>165 607,35</td></tr></table>	Lp.	Amortyzacja (umorzenie)								Wartość netto majątku trwałego		Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ	I.	Wartość niematerialne i prawne	237 143,13	104 846,45	0,00	0,00	0,00	341 989,58	0,00	522 942,81	418 096,36	1.	Środki trwałe	44 872 817,61	5 375 199,59	-	-	52 047,12	50 181 849,85	-	98 057 379,74	130 182 353,77	1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	31 439 194,62	33 834 838,46	1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t.,przekazane w użyt.wiecz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	1 839 000,00	1 836 600,00	1.2	budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 982 052,98	4 910 059,71	0,00	0,00	16 800,00	47 875 312,69	0,00	64 500 192,68	94 011 254,00	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 216 294,39	415 636,05	0,00		35 247,12	1 596 683,32	0,00	1 872 016,14	2 060 719,02	1.3.1	Środki transportu	335 490,19	30 588,87	0,00	0,00	0,00	366 079,06	0,00	140 523,81	109 934,94	1.4	inne środki trwałe	324 859,82	18 914,96	0,00		0,00	343 774,78	0,00	105 452,49	165 607,35
Lp.	Amortyzacja (umorzenie)								Wartość netto majątku trwałego																																																																																																					
	Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ																																																																																																				
I.	Wartość niematerialne i prawne	237 143,13	104 846,45	0,00	0,00	0,00	341 989,58	0,00	522 942,81	418 096,36																																																																																																				
1.	Środki trwałe	44 872 817,61	5 375 199,59	-	-	52 047,12	50 181 849,85	-	98 057 379,74	130 182 353,77																																																																																																				
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	31 439 194,62	33 834 838,46																																																																																																				
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t.,przekazane w użyt.wiecz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	1 839 000,00	1 836 600,00																																																																																																				
1.2	budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 982 052,98	4 910 059,71	0,00	0,00	16 800,00	47 875 312,69	0,00	64 500 192,68	94 011 254,00																																																																																																				
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 216 294,39	415 636,05	0,00		35 247,12	1 596 683,32	0,00	1 872 016,14	2 060 719,02																																																																																																				
1.3.1	Środki transportu	335 490,19	30 588,87	0,00	0,00	0,00	366 079,06	0,00	140 523,81	109 934,94																																																																																																				
1.4	inne środki trwałe	324 859,82	18 914,96	0,00		0,00	343 774,78	0,00	105 452,49	165 607,35																																																																																																				
	<table><tr><th colspan="5">Pozostałe środki trwałe - wartość brutto</th></tr><tr><th></th><th>Stan na początek roku BO</th><th>Zwiększenie</th><th>Zmniejszenie</th><th>Stan na koniec roku BZ</th></tr><tr><td>Pozostałe środki trwałe</td><td>5 751 318,92</td><td>827 726,12</td><td>251 952,21</td><td>6 327 092,83</td></tr><tr><td>Wartość niematerialne i prawne</td><td>200 061,20</td><td>18 460,72</td><td>1 134,06</td><td>217 387,86</td></tr></table> <table><tr><th colspan="5">Pozostałe środki trwałe - umorzenie</th></tr><tr><th></th><th>Stan na początek roku BO</th><th>Zwiększenie</th><th>Zmniejszenie</th><th>Stan na koniec roku BZ</th></tr><tr><td>Pozostałe środki trwałe</td><td>5 751 318,92</td><td>827 726,12</td><td>251 952,21</td><td>6 327 092,83</td></tr><tr><td>Wartość niematerialne i prawne</td><td>200 061,20</td><td>18 460,72</td><td>1 134,06</td><td>217 387,86</td></tr></table>	Pozostałe środki trwałe - wartość brutto						Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ	Pozostałe środki trwałe	5 751 318,92	827 726,12	251 952,21	6 327 092,83	Wartość niematerialne i prawne	200 061,20	18 460,72	1 134,06	217 387,86	Pozostałe środki trwałe - umorzenie						Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ	Pozostałe środki trwałe	5 751 318,92	827 726,12	251 952,21	6 327 092,83	Wartość niematerialne i prawne	200 061,20	18 460,72	1 134,06	217 387,86																																																																					
Pozostałe środki trwałe - wartość brutto																																																																																																														
	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ																																																																																																										
Pozostałe środki trwałe	5 751 318,92	827 726,12	251 952,21	6 327 092,83																																																																																																										
Wartość niematerialne i prawne	200 061,20	18 460,72	1 134,06	217 387,86																																																																																																										
Pozostałe środki trwałe - umorzenie																																																																																																														
	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ																																																																																																										
Pozostałe środki trwałe	5 751 318,92	827 726,12	251 952,21	6 327 092,83																																																																																																										
Wartość niematerialne i prawne	200 061,20	18 460,72	1 134,06	217 387,86																																																																																																										
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																													
	Pomnik Niepodległej Rzeczypospolitej Kampinoskiej na terenie Gminy Leszno- wartość 60 000,00 zł																																																																																																													
1.3.	kwotę 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																																																																																																													
	Gmina jest użytkownikiem wieczystym gruntów Skarbu Państwa o powierzchni 2,85 ha - wartość ewidencyjna 480 799,20 zł.																																																																																																													
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																																																																																																													
	Gmina jest użytkownikiem sprzętu informatycznego otrzymanego od Ministerstwa Cyfryzacji Departamentu Budżetu i Finansów tj. 3 zestawy komputerowe - 8 730,12 zł; drukarka - 364,55; skaner - 255,84; router 1 109,09 zł, serwer typ III - 4 956,77 zł; czytnik kart kryptograficznych ominkey szt.2 - 83,64 zł.																																																																																																													
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																																																																													
	Gmina posiada 1 113 udziałów w kapitale zakładowym Spółki pod firmą Towarzystwo Budownictwa Społecznego "Ostoja" z Spółka o.o. z siedzibą w Lesznie o wartości 556 500,00 zł, tj. 23,18% udziałów. Udziały zostały pokryte aportem w postaci nieruchomości gruntowych przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne.																																																																																																													
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)																																																																																																													
	Wysokość dokonanych w ciągu roku odpisow aktualizujących należności krótkoterminowych przedstawia tabela poniżej: <table><tr><th></th><th>Rodzaj należności objętej odpisem</th><th>Stan na początek roku</th><th>Zwiększenia w roku obrotowym</th><th>Wykorzystanie</th><th>Rozwiązanie</th><th>Stan na koniec roku</th></tr><tr><td>I.</td><td>Należności krótkoterminowe, z tego:</td><td>1 396 850,22</td><td>1 169 035,36</td><td>60 755,87</td><td>1 336 094,35</td><td>1 169 035,36</td></tr><tr><td>I.1</td><td>należności z tytułu dostaw i usług</td><td>37 884,96</td><td>22 650,95</td><td>2 442,75</td><td>27 609,05</td><td>30 484,11</td></tr><tr><td>I.2</td><td>pozostałe należności, w tym z tytułu podatków</td><td>1 358 965,26</td><td>1 146 384,41</td><td>58 313,12</td><td>1 308 485,30</td><td>1 196 864,37</td></tr></table>		Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku	I.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 396 850,22	1 169 035,36	60 755,87	1 336 094,35	1 169 035,36	I.1	należności z tytułu dostaw i usług	37 884,96	22 650,95	2 442,75	27 609,05	30 484,11	I.2	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	1 358 965,26	1 146 384,41	58 313,12	1 308 485,30	1 196 864,37																																																																																	
	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku																																																																																																								
I.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 396 850,22	1 169 035,36	60 755,87	1 336 094,35	1 169 035,36																																																																																																								
I.1	należności z tytułu dostaw i usług	37 884,96	22 650,95	2 442,75	27 609,05	30 484,11																																																																																																								
I.2	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	1 358 965,26	1 146 384,41	58 313,12	1 308 485,30	1 196 864,37																																																																																																								
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																																																																													
	nie dotyczy																																																																																																													
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																																																																													
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																																																																																													
	13 374 000,00																																																																																																													
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																																																																													
	7 800 000,00																																																																																																													

c)	powyżej 5 lat																																
	9 500 000,00																																
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																																
	nie dotyczy																																
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																
	W związku z zaciągnięciem kredytów ustanowiono zabezpieczenie na majątku Gminy w formie weksli. Wysokość zadłużenia na dzień 31.12.2023 r. wynosi - kredyty 30 674 000,00 zł. Ustanowiono hipotekę do wysokości 2 102 000,00 zł zabezpieczającą terminową spłatę kredytu udzielonego Towarzystwu Budownictwa Społecznego "Ostoja" Sp. z o.o. w Lesznie ze środków Krajowego Funduszu Mieszkaniowego.																																
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																																
	nie dotyczy																																
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																
	Grwarancje i z tytułu wykonania robót w wysokości 2 462 553,90 zł																																
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																
	Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownice przedstawia tabela poniżej <table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th></tr><tr><td>a) odprawy emerytalne i rentowe</td><td>165 273,57</td></tr><tr><td>b) nagrody jubileuszowe</td><td>253 460,20</td></tr><tr><td>c) świadczenia urlopowe</td><td>30 977,09</td></tr><tr><td>d) inne</td><td>34 417,21</td></tr><tr><td>SUMA</td><td>484 128,07</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	a) odprawy emerytalne i rentowe	165 273,57	b) nagrody jubileuszowe	253 460,20	c) świadczenia urlopowe	30 977,09	d) inne	34 417,21	SUMA	484 128,07																				
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych																																
a) odprawy emerytalne i rentowe	165 273,57																																
b) nagrody jubileuszowe	253 460,20																																
c) świadczenia urlopowe	30 977,09																																
d) inne	34 417,21																																
SUMA	484 128,07																																
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																																
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Specyfikacja</th><th rowspan="2">Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego</th><th colspan="2">w tym:</th></tr><tr><th>koszt odsetek</th><th>koszt różnic kursowych</th></tr><tr><td>1.</td><td>Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym</td><td>22 361 627,93</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2.</td><td>Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym</td><td>7 164 978,70</td><td></td><td></td></tr><tr><td>3.</td><td>Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym</td><td>1 365 344,23</td><td></td><td></td></tr><tr><td>4</td><td>Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone</td><td>427 842,05</td><td></td><td></td></tr><tr><td colspan="2">SUMA</td><td>31 319 792,91</td><td></td><td></td></tr></table>	Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:		koszt odsetek	koszt różnic kursowych	1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	22 361 627,93			2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	7 164 978,70			3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	1 365 344,23			4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	427 842,05			SUMA		31 319 792,91		
Lp.	Specyfikacja				Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:																											
		koszt odsetek	koszt różnic kursowych																														
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	22 361 627,93																															
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	7 164 978,70																															
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	1 365 344,23																															
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	427 842,05																															
SUMA		31 319 792,91																															
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																																

Małgorzata Borowa

.....
(główny księgowy)

2024-04-29
(rok,miesiąc,dzień)

Grzegorz Banaszkiewicz
.....
(kierownik jednostki)