

2024 -03- 28

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>URZĄD GMINY</b> 13-124 Kozłowo 000538254</p>	<p><b>BILANS</b></p> <p>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p>	<p>Adresat: Nr dz. 2344 Liczba zał. Patrycja Podpis Urząd Gminy Kozłowo</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 000538254</p>	<p>sporządzony na dzień 31.12.2023 r.</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	37 113 817,21	43 941 560,54	<b>A. Fundusze</b>	32 713 974,33	44 674 687,99
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	214 025,12	<b>I. Fundusz jednostki</b>	8 271 563,13	12 832 156,06
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	36 098 763,53	42 712 481,74	<b>II. Wynik finansowy netto (+/-)</b>	24 442 411,20	31 842 531,93
1. Środki trwałe	33 234 313,35	36 650 562,27	1. Zysk netto (+)	24 442 411,20	31 842 531,93
Grunty	8 423 214,32	8 433 940,23	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	111 682,00	111 682,00			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 892 690,14	27 448 516,57	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego n(adwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	533 712,21	409 041,06	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	240 769,10	217 968,09	<b>B.Fundusz placówek</b>		
1.5. Inne środki trwałe	143 927,58	141 096,32	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 864 450,18	6 061 919,47	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	6 132 640,73	971 013,81
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
Długoterminowe	1 053,68	1 053,68	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	6 132 640,73	971 013,81
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	1 014 000,00	1 014 000,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 243 910,39	81 869,87
1. Akcje i udziały	1 014 000,00	1 014 000,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	80 601,00	5 768,01
2. Inne papiery wartościowe	0,00		3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	128 312,54	38 966,10
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	179 252,00	205 376,52
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00		5. Pozostałe zobowiązania	277 671,20	191 664,98
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	1 733 851,53	1 705 194,94	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	195 321,00	387 267,17
<b>I. Zapasy</b>	111 442,63	37 244,42	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	
1. Materiały	17 906,77	37 244,42			

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00		<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>27 572,60</b>	<b>60 101,16</b>
3. Produkty gotowe	0,00				
4. Towary	93 535,86		8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 572,60	60 101,16
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 313 102,11</b>	<b>1 233 783,12</b>	8.2. Inne fundusze	0,00	
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00		<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
2. Należności od budżetów	95 061,60	8 447,27	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>1 053,68</b>	<b>1 053,68</b>
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				
4. Pozostałe należności	1 218 040,51	1 225 335,85			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>309 306,79</b>	<b>434 167,40</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	309 306,79	434 167,40			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00				
4. Inne środki pieniężne	0,00				
5. Akcje lub udziały	0,00				
6. Inne papiery wartościowe	0,00				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00				
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>				
<b>Suma aktywów</b>	<b>38 847 668,74</b>	<b>45 646 755,48</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>38 847 668,74</b>	<b>45 646 755,48</b>

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

Główny Księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT  
Marek Woźniczka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>13-124 Kozłowo</b> <b>000538254</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>	Adresat:  <b>Urząd Gminy Kozłowo</b>	
Numer identyfikacyjny REGON 000538254			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>40 160 311,50</b>	<b>46 132 602,43</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		<b>69 105,25</b>	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		40 091 206,25	46 132 602,43
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>15 727 665,57</b>	<b>13 978 310,71</b>
I. Amortyzacja		1 132 806,12	1 845 646,19
II. Zużycie materiałów i energii		2 237 634,61	1 296 792,94
III. Usługi obce		2 707 226,51	3 470 651,84
IV. Podatki i opłaty		3 532,94	8 849,32
V. Wynagrodzenia		2 847 126,64	3 122 749,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		603 282,62	668 647,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 196 056,13	3 550 542,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			14 430,69
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>24 432 645,93</b>	<b>32 154 291,72</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>74 209,80</b>	<b>69 867,19</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		74 209,80	69 867,19

<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>63 632,02</b>	<b>398 883,72</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	63 632,02	398 883,72
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>24 443 223,71</b>	<b>31 825 275,19</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>219 768,81</b>	<b>312 878,62</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	219 768,81	312 878,62
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>220 581,32</b>	<b>295 621,88</b>
I. Odsetki	218 063,42	295 621,88
II. Inne	2 517,90	
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>24 442 411,20</b>	<b>31 842 531,93</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+- J)</b>	<b>24 442 411,20</b>	<b>31 842 531,93</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>24 442 411,20</b>	<b>31 842 531,93</b>

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radzewicz

.....  
Główny Księgowy/Skarbnik

.....  
telefon

2024-03-28

rok m-c dzień

WÓJT  
Marek Wolszczak

.....  
Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD GMINY</b> <b>13-124 Kozłowo</b> <b>000538254</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Adresat  Urząd Gminy Kozłowo
Numer identyfikacyjny REGON <b>000538254</b>		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	503 591,44	8 271 563,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	59 357 981,02	71 254 958,39
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	27 794 535,11	24 442 411,20
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 570 616,22	33 649 337,06
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		7 281 182,31
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	213 167,02	5 735 995,06
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia	9 779 662,67	146 032,76
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	51 590 009,33	66 694 365,46
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	40 388 249,86	46 404 799,87
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 977 587,16	13 148 434,42
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	185 414,70	6 995 625,36
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	56 757,61	145 505,81
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	8 271 563,13	12 832 156,06
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	24 442 411,20	31 842 531,93
1. zysk netto	24 442 411,20	31 842 531,93
2. strata netto (-)		
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)</b>	32 713 974,33	44 674 687,99

URZĄD GMINY

Piotr Radziejewicz

Główny Księgowy/Skaźnik

2024-03-28  
rok-mc-dzień

WOJCI  
Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu  
Marek Wolszczak

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy
1.2	siedzibę jednostki
	Kozłowo
1.3	adres jednostki
	13-124 Kozłowo, ul. Mazurska 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność publiczna – wykonywanie zadań własnych gminy i zleconych ustawami
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023r. – 31-12-2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-----
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania.</li> <li>3. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzane są: meble, środki dydaktyczne, książki i inne zbiory biblioteczne oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</li> <li>4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne i są umarzane i amortyzowane za okres całego roku.</li> <li>5. Próg istotności środków trwałych wynosi 1.000,00 zł.</li> <li>6. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.</li> </ol>
5.	inne informacje
	-----

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Tabela nr 1, Tabela nr 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3
1.3.	zawiera kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4
1.4.	zawiera wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 5
1.5.	zawiera wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela nr 6
1.6.	zawiera liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 7
1.7.	zawiera 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)
	Tabela nr 8
1.8.	zawiera dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 9
1.9.	zawiera podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 10
1.10.	zawiera 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
	Tabela nr 11
1.11.	zawiera łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 12
1.12.	zawiera 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

	Tabela nr 13
1.13.	zawiera wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Tabela nr 14
1.14.	zawiera łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 15
1.15.	zawiera kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	zawiera inne informacje
	Tabela nr 15
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 15
2.2.	zawiera koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela nr 15
2.3.	zawiera kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 15
2.4.	zawiera 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
	Tabela nr 15
2.5.	zawiera inne informacje
	Tabela nr 15
3.	zawiera inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz  
(Główny księgowy)

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
Marek Walszczak  
(Kierownik jednostki)

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		Przychód (nabycie)	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne *	Zbycie	Likwidacja	Inne					
									3	4		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	126 450,90	384 132,27			384 132,27					35 597,76		474 985,41
<b>2. Razem środki trwałe</b>	52 385 302,44	5 577 990,52	0,00	0,00	5 577 990,52	373 864,72	0,00	0,00		162 572,76		57 426 855,48
<b>2.1. Grunty (gr. 0 KŚT) w tym:</b>	8 423 214,32	37 717,06			37 717,06	16 484,65				16 484,65		8 444 446,73
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	111 682,00											111 682,00
2.1.2. Grunty-Użytkowanie wieczyste	210 130,00											210 130,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	39 832 809,09	5 167 388,15			5 167 388,15	357 380,07				357 380,07		44 642 817,17
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 667 446,16	99 513,02	0,00	0,00	99 513,02	0,00	0,00	0,00		23 389,54		1 743 569,64
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	1 009 995,88	26 320,00			26 320,00					1 961,00		1 034 354,88
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	657 450,28	73 193,02			73 193,02					21 428,54		709 214,76
2.4. Środki transportu (gr. KŚT)	613 044,21	35 567,00			35 567,00							648 611,21
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	1 848 788,66	237 805,29	0,00	0,00	237 805,29	0,00	0,00	0,00		139 183,22		1 947 410,73
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	557 553,02	49 107,20			49 107,20					4 465,20		602 195,02
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 291 235,64	188 698,09			188 698,09					134 718,02		1 345 215,71
<b>3. Zbiory biblioteczne</b>	0,00											0,00
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>	52 511 753,34	5 962 122,79			5 962 122,79	373 864,72	0,00	0,00		198 170,52		57 901 840,89

---

(\*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

**Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku**

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>126 450,90</b>			<b>170 107,15</b>	<b>170 107,15</b>	<b>35 597,76</b>	<b>260 960,29</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>19 150 989,09</b>		<b>2 020 429,42</b>		<b>2 020 429,42</b>	<b>395 125,30</b>	<b>20 776 293,21</b>
<b>2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 506,50</b>	<b>0,00</b>	<b>10 506,50</b>	<b>0,00</b>	<b>10 506,50</b>
2.1.1. Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00						0,00
2.1.2. Prawo użytkowania wieczystego gruntów	0,00		10 506,50		10 506,50		10 506,50
2.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	15 940 188,94		1 486 734,19		1 486 734,19	232 552,54	17 194 370,59
<b>2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)</b>	<b>1 138 653,95</b>	<b>0,00</b>	<b>224 184,17</b>	<b>0,00</b>	<b>224 184,17</b>	<b>23 389,54</b>	<b>1 339 448,58</b>
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	476 283,67		150 991,15		150 991,15	1 961,00	625 313,82
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	662 370,28		73 193,02		73 193,02	21 428,54	714 134,76
<b>2.4. Środki transportu (gr. KŚT)</b>	<b>372 275,11</b>		<b>58 368,01</b>		<b>58 368,01</b>		<b>430 643,12</b>
<b>2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)</b>	<b>1 699 871,09</b>	<b>0,00</b>	<b>240 636,55</b>	<b>0,00</b>	<b>240 636,55</b>	<b>139 183,22</b>	<b>1 801 324,42</b>
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	413 625,44		51 938,46		51 938,46	4 465,20	461 098,70
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 286 245,65		188 698,09		188 698,09	134 718,02	1 340 225,72
<b>3. Zbiory biblioteczne</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>	<b>19 277 439,99</b>		<b>2 020 429,42</b>	<b>170 107,15</b>	<b>2 190 536,57</b>	<b>430 723,06</b>	<b>21 037 253,50</b>

URZĄD GMINY  
13-124 Kozłowo  
000538254

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

1 Grupa środków trwałych (wg KŚT)	2 Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	3 Uwagi
BRAK DANYCH		
Razem		

SKARBNIK GMINY  
*mer Piotr Podgórniec*

WÓJT  
*Grzegorz Woźniak*  
Wójt Wokoszań

Tabela nr 4

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	BRAK DANYCH	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	BRAK DANYCH	
Razem			

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
Grzegorz Wolszczak

**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (prawo użytkowania wieczystego gruntu)**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	796/6, działka zabudowana w postaci fragmentów ogrodzenia i budowli murywanej o pow. 11 m <sup>2</sup> , 796/9 zabudowa w postaci drogi utwardzonej asfaltem o pow. 1400 m <sup>2</sup> , drogi utwardzonej płytami betonowymi o pow. 153m <sup>2</sup> , linii kablowej oświetleniowej wraz z 2 szt słupów typu WZ-9	Powierzchnia działki 796/6 (h) 0,0293  Powierzchnia działki 796/9(h) 0,5531		0,0293 h  0,5531 h		0,0293 h  0,5531 h
		Wartość (zł) 210 130,00	210 130,00			210 130,00
		Powierzchnia (h)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (h)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (h)				
		Wartość (zł)				

SKARBNIK GMINY  
*mgr Piotr Radziejewicz*

WÓJT  
*Gmina*  
 Marek Wołoszczak

**URZĄD GMINY**  
13-124 Kozłowo  
000533254

Tabela nr 6

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	64 040,87
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	-
3.	Pozostałe środki trwałe przekazane w nieodpłatne użytkowanie	118 762,65
<b>Razem:</b>		<b>182 803,52</b>

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
Marek Wołszczak

URZĄD GMINY  
18-124 Kozłowo  
000538254

Tabela nr 7

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

Papiery wartościowe	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje					
Udziały	1069	1 014 000			1 014 000,00
Dłużne papiery wartościowe					
Inne papiery wartościowe					

(\*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WOJTY  
Marek Wojszczyk

URZĄD GMINY  
13-124 Kozłowo  
000538254

Tabela nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
I	2	3	4	5	7	
I.	należności jednostki budżetowej	876 406,82	183 810,94			1 060 217,76
I.1.	należności długoterminowe					
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	876 406,82	183 810,94			1 060 217,76
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	361 884,48				361 884,48
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności	514 522,34	183 810,94			698 333,28
II.	należności finansowe					

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
Marek Wołosz

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
I.	2	3	4	5	6	7
I.1.	Rezerwy na zobowiązania, z tego: na sprawy sądowe	BRAK DANYCH				
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	Inne					
Razem:						

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
Gminy  
Marek Wołaszczak

URZĄD GMINY  
13-124 Kozłowo  
000538254

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Nie dotyczy				
	<b>RAZEM</b>				

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
Maciej Wołoszczak

**URZĄD GMINY**  
13-124 Kozłowo  
000533254

Tabela nr 11

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	Zobowiązania tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	BRAK DANYCH

**SKARBNIK GMINY**  
*mgr Piotr Kozłowiec*

**WÓJT**  
*Marek Wojcieszak*

URZĄD GMINY  
13-124 Kozłowo  
000538254

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Hipoteka					1 252 508,64	1 252 508,64		
Zastaw								
Inne								
Razem					1 252 508,64	1 252 508,64		

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
Marek Wołoszczak

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmniejszenia		Zwiększenia		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)	
	1	2	3	4	5	6	7	
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00			0,00	
- udzielone gwarancje i poręczenia							0,00	
- kaucje i wadia							0,00	
- indos weksli							0,00	
- inne							0,00	
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych		571 733,07		79 147,62			492 585,45	
- udzielone gwarancje i poręczenia		571 733,07		79 147,62			492 585,45	
- kaucje i wadia							0,00	
- indos weksli							0,00	
- inne							0,00	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń							0,00	
<b>Razem</b>		<b>571 733,07</b>	<b>0,00</b>	<b>79 147,62</b>			<b>492 585,45</b>	

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym:  (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:  – opłacone z góry czynsze  – prenumeraty  – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	BRAK DANYCH	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym:  (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:  – ujemna wartość firmy  – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe  – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

**Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	NIE DOTYCZY	
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	92 480,50	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	65 912,50	
2.2.	Odprawy	26 568,00	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00	
2.4.	Inne	0,00	
3.	Inne informacje	BRAK DANYCH	
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	NIE DOTYCZY	
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	10 176 610,00	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Brak danych	
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych		
8.	Inne informacje -wzajemne rozliczenia między jednostkami.; nieodpłatne przekazanie środków trwałych – 1 1 189 071,71 (ZSP Kozłowo), 50 000 ,00 SP Szkotowo	1 239 071,71	Wyłączeniu podlega poz. I.2.6 zestawienia zmian w funduszu termomodernizacja budynku , dokumentacja projektowa budynku