


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy 62-865 Szczytniki 62-865 SZCZYTNIKI	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 250855021		<p style="text-align: center;">FEF08B16EB3F496D</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Bloch
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Marek Albrecht
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Bloch
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Marek Albrecht
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Szczytniki
1.2	siedzibę jednostki
	Szczytniki 139, 62-865 Szczytniki
1.3	adres jednostki
	Szczytniki 139, 62-865 Szczytniki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zbiorcze – 8 jednostek
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami: ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016poz. 1047 ze zmianami) oraz wydanymi aktami wykonawczymi. Zdarzenia w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzaju i ich rozliczenie”. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, zbiory biblioteczne ewidencjonowane są w cenach nabycia, wytworzone po kosztach wytworzenia, otrzymane darowizny w wartości rynkowej, środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów poniesionych, środki trwałe są amortyzowane na zasadach ogólnych, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu zakupu lub przyjęcia do użytkowania, należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, należności krótkoterminowe to te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. po uwzględnieniu odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. W jednostce przyjęto metodę liniową odpisów amortyzacyjnych.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

	<p>Stan aktywów 2023r.:</p> <p>BO konta 011- 101.859.157,58 zł, zmniejszenia –365.946,60 zł, zwiększenia -10.240.942,15 zł, stan na koniec roku – 111.734.153,13 zł</p> <p>BO konta 013 – 3.495.114,28 zł, zmniejszenia – 82.822,02zł, zwiększenia– 617.280,17 zł, stan na koniec roku – 4.029.572,43 zł,</p> <p>BO konta 014 – 520.568,68 zł, zmniejszenia – 39.185,17 zł, zwiększenia -57.727,53 zł , stan na koniec roku – 539.111,04 zł</p> <p>BO konta 020 – 229.058,87 zł, zmniejszenia –1329,20 zł, zwiększenia– 59.593,96 zł, stan na koniec roku – 287.323,63 zł</p> <p>BO konta 030 – 583.000,00zł, zmniejszenia – 0zł, zwiększenia –294.000,00zł, stan na koniec roku – 877.000,00 zł</p> <p>BO konta 071 – 36.310.911,21zł, zmniejszenia –44.045,26zł, zwiększenia – 3.975.468,56 zł, stan na koniec roku – 40.242.334,51 zł</p> <p>BO konta 072 – 4.231.170,00 zł, zmniejszenia –135.136,39 zł, zwiększenia– 726.417,33 zł, stan na koniec roku-4.822.450,94 zł</p> <p>BO konta 080 – 1.031.547,72 zł, zmniejszenia – 10.491.352,35 zł, zwiększenia – 12.352.259,23 zł, stan na koniec roku – 2.892.454,60 zł</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie posiada
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
	82.814,00
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	877 udziałów w spółce „Oświetlenie Uliczne” o wartości 877.000,00
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)
	BO –1.837.195,78zł , zmniejszenia –66.642,41zł , zwiększenia – 16.595,94 zł , stan na koniec roku –1.787.149,31 zł
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	6.286.596,52 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1.182.015,67 zł
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

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
	Jednostka nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1.255.645,63 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 263.200,36 zł, Odprawy emerytalne - 71.449,98 zł, Ekwiwalent za urlop – 375,84 zł, Ekwiwalent za używanie i pranie odzieży – 7.258,86 zł
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
	12.352.259,23 zł
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

Podpisuje
z CenCert



Podpisany elektronicznie przez
Malgorzata Bloch
26.04.2024
11:03:28 +02'00'

(główny księgowy)

.....2024-04-26.....
(rok, miesiąc, dzień)

Poprawność nieznana

Dokument podpisany przez Marek
Albrecht; Gmina Szczytniki
Data: 2024.04.26.11.04.13.CEST
(kierownik jednostki)

