

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 KOŹMIN WIELKOPOLSKI	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 2162965F6E7A6506 
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	74 549 889,95	89 598 914,35	A Fundusz	72 166 829,30	85 171 477,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	58 940 002,06	72 305 400,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	65 191 097,65	80 059 068,40	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 226 827,24	12 866 076,14
A.II.1 Środki trwałe	60 821 803,39	78 191 775,72	A.II.1 Zysk netto (+)	62 881 955,10	54 160 562,29
A.II.1.1 Grunty	4 491 311,08	4 506 656,85	A.II.2 Strata netto (-)	-49 655 127,86	-41 294 486,15
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	45 690,00	45 690,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 392 212,61	69 641 565,73	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 697 897,60	3 714 947,28	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	40 950,00	30 050,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	5 199 432,10	298 555,86	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 534 912,39	7 506 510,63
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 369 294,26	1 867 292,68	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 359 136,09	7 349 680,68
A.III Należności długoterminowe	175 776,30	156 829,95	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 199 224,45	547 782,91
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	9 183 016,00	9 383 016,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 899 443,97	4 316 500,85
A.IV.1 Akcje i udziały	9 183 016,00	9 383 016,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	306 391,44	374 812,78
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 563 159,80	1 756 999,17

ANDRZEJ SEREK
(główny księgowy)

2024-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

MACIEJ BRATBORSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

2162965F6E7A6506

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	34 263,88	18 064,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	232 982,88	218 768,56
B Aktywa obrotowe	5 151 851,74	3 079 073,28	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 958,00	160,00
B.I Zapasy	107 848,73	549 953,06	D.II.8 Fundusze specjalne	118 711,67	116 591,77
B.I.1 Materiały	107 848,73	45 368,06	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	118 711,67	116 591,77
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	504 585,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	175 776,30	156 829,95
B.II Należności krótkoterminowe	4 704 678,91	2 192 265,92			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	14 121,29	28 228,98			
B.II.2 Należności od budżetów	303,79	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 690 253,83	2 164 036,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	339 088,90	336 658,30			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	335 466,40	328 821,10			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	3 622,50	7 837,20			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

ANDRZEJ SEREK
(główny księgowy)

2024-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

MACIEJ BRATBORSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

2162965F6E7A6506

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	235,20	196,00			
Suma aktywów	79 701 741,69	92 677 987,63	Suma pasywów	79 701 741,69	92 677 987,63

ANDRZEJ SEREK
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-18
(rok, miesiąc, dzień)

2162965F6E7A6506

MACIEJ BRATBORSKI
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Brak zgodności stanu początkowego w roku 2023 z końcowym z roku 2022, ponieważ została likwidowana jednostka "Klub Malucha" z dniem 31.12.2022r., a w roku 2023 została utworzona jednostka "Publiczny Żłobek"


ANDRZEJ SEREK
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-18
(rok, miesiąc, dzień)

2162965F6E7A6506

MACIEJ BRATBORSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul.Stary Rynek 11 63-720 KOŹMIN WIELKOPOLSKI	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOŹMIN WIELKOPOLSKI sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego EC1E7497FAD403A6 
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 383 961,25	5 148 094,22	I Zobowiązania	15 106 948,76	15 188 106,13
I.1 Środki pieniężne	10 383 961,25	5 148 094,22	I.1 Zobowiązania finansowe	14 560 966,25	14 192 005,98
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 383 961,25	5 148 094,22	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 306 839,36	2 307 480,46
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 254 126,89	11 884 525,52
II Należności i rozliczenia	521 113,67	980 081,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	545 982,51	996 100,15
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 216 458,84	-10 167 890,81
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 222 496,08	-4 951 435,55
II.2 Należności od budżetów	516 155,67	979 517,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	4 958,00	564,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 222 496,08	-4 951 435,55
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	641,10	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,84	3,58
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-993 963,60	-5 216 458,84
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 014 585,00	1 108 601,00
Suma aktywów	10 905 074,92	6 128 816,32	Suma pasywów	10 905 074,92	6 128 816,32

ANDRZEJ SEREK
skarbnik

2024-03-13

rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
zarząd

BeSTia

EC1E7497FAD403A6

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.19

ANDRZEJ SEREK

skarbnik

2024-03-13


rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI

zarząd

BeSTia

EC1E7497FAD403A6

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Zielona 8 61-851 Poznań</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250854748</p>		 <p>157C293815F1A231</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

Gmina Koźmin Wielkopolski
ul. Stary Rynek 11
63-720 Koźmin Wielkopolski
Gmina Koźmin Wlkp. jest JST

podstawowy przedmiot działalności

Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie:

- 1) zadań własnych,
 - 2) zadań zleconych,
 - 3) zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej,
 - 4) zadań przejętych na podstawie zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.
- W szczególności do zadań Urzędu należy:
- 1) przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy Gminy,
 - 2) zapewnienie Burmistrzowi możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg i wniosków,
 - 3) przygotowywanie materiałów do projektu budżetu oraz jego realizacja,
 - 4) realizacja uchwał Rady Miejskiej i zarządzeń Burmistrza,
 - 5) zapewnienie warunków do odbywania sesji Rady Miejskiej, posiedzeń jej komisji,
 - 6) udostępnia nieodpłatnie Dziennik Ustaw i Monitor Polski lub zawarte w nich akty normatywne i inne akty prawne, w tym orzeczenia:
 - 1/ do wglądu i do pobrania w formie dokumentu elektronicznego,
 - 2/ w postaci elektronicznej do powszechnego wglądu w godzinach pracy Urzędu,
 - 7) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności:
 - a) przyjmowanie, rozdział, przekazywanie i wysyłanie korespondencji,
 - b) prowadzenie wewnętrznego obiegu akt,
 - c) przechowywanie akt,
 - d) brakowanie akt lub przekazywanie do archiwum,
 - 8) realizacja obowiązków i uprawnień Urzędu jako pracodawcy - zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Ewidencja dochodów i wydatków w Urzędzie Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski prowadzona jest w kwotach brutto.
2. Do ksiąg rachunkowych danego okresu sprawozdawczego należy wprowadzić każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie. Podstawą dokonania zapisu są dowody księgowe. Przyjmuje się, że do ksiąg rachunkowych danego miesiąca ujmuje się dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych w tym miesiącu, które wpłyną do Wydziału Finansowego po opisie merytorycznym do 5-tego dnia następnego miesiąca. Dowody księgowe, które wpłyną po tym terminie ujmowane są w księgach rachunkowych miesiąca następnego, z zastrzeżeniem zamknięcia roku (miesiąca grudnia). Wyjątkiem są polecenia wyjazdu służbowego, które są ujmowane w miesiącu, w którym pracownik je rozlicza.
3. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku jeżeli wpłyną po opisie merytorycznym do dnia 25 stycznia roku następnego.
4. Księgi rachunkowe za poszczególne okresy sprawozdawcze, za wyjątkiem m-ca grudnia zamyka się nie wcześniej niż po wprowadzeniu wszystkich zapisów dotyczących danego okresu, nie później niż do 25 dnia następnego miesiąca.
5. Dekretacja dowodów księgowych ujmowanych w księgach rachunkowych jest umieszczana średnio na dowodach księgowych lub dołączana do dowodu w formie wydruku z programu Rejestr Zaangażowania Środków Budżetowych JST. Dołączona informacja jest złączona z dowodem księgowym bądź jest jednoznacznie przypisana do ww. dowodu.
6. Ponośzone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
7. Jednostka nie prowadzi obrotu materiałowego, wobec czego odstępuje się od prowadzenia ewidencji ilościowo-wartościowej zakupionych materiałów i towarów. Zakupione materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu lub cenie nabycia i po zakupie zaliczane są bezpośrednio w ciężar właściwego konta kosztów. Zważywszy jednak na zasadę istotności, koszty zakupionych i niezucietych materiałów i towarów nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne, jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy, wobec czego jednostka stosuje uproszczenia i nie dokonuje korekty zapisów na koncie 401 wartości niezucietych na dzień bilansowy materiałów i towarów.
8. Do przychodów Jednostki zalicza się dochody budżetu Gminy nieujęte w księgach rachunkowych innych jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Koźmin Wlkp., w szczególności: subwencje, dotacje, udziały w PIT i CIT, dochody pobierane przez Urzędy Skarbowe. Ewidencji wymienionych dochodów dokonuje się w księgach rachunkowych Jednostki - konto 129 - na koniec każdego miesiąca na podstawie wydruku sporządzonego przez osobę odpowiedzialną za prowadzenie ksiąg rachunkowych budżetu Gminy.
9. Zwroty wydatków dokonanych w danym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bankowy i zmniejszają wykonanie wydatków w danym roku. Zwroty wydatków dokonane z poprzednich lat budżetowych przyjmowane są na rachunek bankowy i stanowią dochody danego roku budżetowego.
10. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221 - należności z tytułu dochodów budżetowych.
11. Ewidencja szczegółowa należności podatkowych i opłat prowadzona jest w księgowości podatkowej i stanowi integralną część ewidencji księgowej jednostki.

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

I. OBOWIĄZUJĄCE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW.

1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.
 2. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
 3. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego plan amortyzacji ustalonego przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 4. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące spisuje się w koszty pod datą zakupu.
 5. Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych powinna umożliwić ustalenie umorzenia oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.
 6. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się :
 - w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z uzyskaniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
 - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
 - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wartości określonej w decyzji o przekazaniu,
 7. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
 8. Podstawowe środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 9. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
 10. Amortyzacja obciąża konto na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.
 11. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.
 12. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji:
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych , dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.
 13. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w 100%.
 14. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów.
 15. Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:
 - niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
 - koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
 - opłaty notarialne, sądowe itp.,
 - odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.
 16. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.
 17. Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.
 18. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego.
- omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości
19. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.
 20. Zaangażowanie to wykonane wydatki i podjęte zobowiązania (w tym niespłacone zobowiązania z lat ubiegłych) obciążające plan finansowy wydatków danego roku budżetowego i lat następnych.
- ### II. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO
21. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj wg rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Wynik finansowy netto składa się z:
 - wyniku ze sprzedaży,
 - wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
 - wyniku z operacji finansowych,
 - wyniku z operacji nadzwyczajnych.
 22. Wynik z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór lub nadwyżka budżetu) ustalany jest według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych (wydatki dokonane i niewygasające) na koncie 961 „niedobór lub nadwyżka budżetu”. Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego (tzw. operacje nierasowe), dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962 „wynik na operacjach nierasowych”. W roku następnym, o zatwierdzeniu sprawozdania budżetowego przez organ stanowiący jest , saldo tego konta przeksięgowywane jest na konto 960 „skumulowana nadwyżka lub niedobór budżetu”.

inne informacje

Sprawozdanie obejmuje okres obrotowy od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

- wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Ewa
Małecka
Data: 2024.04.17 13:42:29 CEST


Główny księgowy

2024-04-17

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:26:14 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Numer identyfikacyjny REGON 250854748										 A82471597B231946	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	41 318,98	0,00	9 619,83	0,00	9 619,83	0,00	0,00	0,00	0,00	50 938,81		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	7 670,56	0,00	0,00	7 670,56	0,00	0,00	0,00	0,00	7 670,56		
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	41 318,98	7 670,56	9 619,83	0,00	17 290,39	0,00	0,00	0,00	0,00	58 609,37		
1.1.	Grunty	4 491 311,08	121 694,00	94 145,94	0,00	215 839,94	0,00	199 987,10	0,00	199 987,10	4 507 163,92		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	45 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 690,00		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 506 695,32	20 448 003,66	291 324,50	0,00	20 739 328,16	0,00	0,00	321 217,21	321 217,21	113 924 806,27		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 325 586,49	35 058,67	1 175 418,05	0,00	1 210 476,72	0,00	37 397,45	39 900,00	77 297,45	5 458 765,76		
1.4.	Środki transportu	1 267 446,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 464,60	0,00	7 464,60	1 259 982,33		
1.5.	Inne środki trwałe	668 412,83	124 600,00	35 592,27	0,00	160 192,27	0,00	31 511,40	0,00	31 511,40	797 093,70		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	104 259 452,65	20 729 356,33	1 596 480,76	0,00	22 325 837,09	0,00	276 360,55	361 117,21	637 477,76	125 947 811,98		

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 318,98	50 938,81
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	7 670,56	0,00	0,00	7 670,56	0,00	0,00	0,00	0,00	7 670,56	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	7 670,56	0,00	0,00	7 670,56	0,00	0,00	0,00	0,00	7 670,56	41 318,98	50 938,81
1.1.	Grunty	0,00	0,00	507,07	0,00	507,07	0,00	0,00	0,00	0,00	507,07	4 491 311,08	4 506 656,85
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 690,00	45 690,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 197 818,43	849 202,18	3 295 257,31	0,00	4 144 459,49	0,00	0,00	173 727,44	173 727,44	44 168 550,48	53 308 876,89	69 756 255,79
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 456 056,78	0,00	288 764,92	0,00	288 764,92	0,00	37 397,45	0,00	37 397,45	1 707 424,25	2 869 529,71	3 751 341,51
1.4.	Środki transportu	1 226 496,93	0,00	10 900,00	0,00	10 900,00	0,00	7 464,60	0,00	7 464,60	1 229 932,33	40 950,00	30 050,00
1.5.	Inne środki trwałe	191 671,02	0,00	65 761,84	0,00	65 761,84	0,00	14 640,00	0,00	14 640,00	242 792,86	476 741,81	554 300,84
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	43 072 043,16	849 202,18	3 661 191,14	0,00	4 510 393,32	0,00	59 502,05	173 727,44	233 229,49	47 349 206,99	61 187 409,49	78 598 604,99

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Ewa Małecka
Data: 2024.04.17 13:43:05 CEST

2024-04-17


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:27:04 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	AAC1E111030FAA86
250854748			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Signature Not Verified

Dokument podpisany
przez Ewa Młatecka
Data: 2024.04.17
13:43:46 CEST

2024-04-17


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:27:36 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.						 11821D1C9F37A9D7	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
250854748							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Ewa Małecka
Data: 2024.04.17 13:45:26 CEST

2024-04-17


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez MACIEJ BRĄBORSKI
Data: 2024.04.17 13:28:11 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.				 10216E7A81531064		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
250854748						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2301/2	powierzchnia (m ²)	56,00	0,00	0,00	56,00
		Wartość (zł)	100,00	0,00	0,00	100,00
2	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1183/2	powierzchnia (m ²)	210,00	0,00	0,00	210,00
		Wartość (zł)	350,00	0,00	0,00	350,00
3	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 426/8	powierzchnia (m ²)	29,00	0,00	0,00	29,00
		Wartość (zł)	50,00	0,00	0,00	50,00
4	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 426/11	powierzchnia (m ²)	102,00	0,00	0,00	102,00
		Wartość (zł)	180,00	0,00	0,00	180,00
5	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/12	powierzchnia (m ²)	22,00	0,00	0,00	22,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
6	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/11	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
7	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/10	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
8	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/9	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
9	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/8	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
10	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/7	powierzchnia (m ²)	23,00	0,00	0,00	23,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
11	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 474	powierzchnia (m ²)	118,00	0,00	0,00	118,00
		Wartość (zł)	200,00	0,00	0,00	200,00
12	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 475	powierzchnia (m ²)	4 562,00	0,00	0,00	4 562,00
		Wartość (zł)	800,00	0,00	0,00	800,00
13	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 476/1	powierzchnia (m ²)	3 836,00	0,00	0,00	3 836,00
		Wartość (zł)	6 700,00	0,00	0,00	6 700,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
14	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1676/2	powierzchnia (m ²)	237,00	0,00	0,00	237,00
		Wartość (zł)	410,00	0,00	0,00	410,00
15	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1967	powierzchnia (m ²)	2 096,00	0,00	0,00	2 096,00
		Wartość (zł)	3 670,00	0,00	0,00	3 670,00
16	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1966	powierzchnia (m ²)	319,00	0,00	0,00	319,00
		Wartość (zł)	560,00	0,00	0,00	560,00
17	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1355/56	powierzchnia (m ²)	1 782,00	0,00	0,00	1 782,00
		Wartość (zł)	3 120,00	0,00	0,00	3 120,00
18	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 419/16	powierzchnia (m ²)	499,00	0,00	0,00	499,00
		Wartość (zł)	870,00	0,00	0,00	870,00
19	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 419/18	powierzchnia (m ²)	112,00	0,00	0,00	112,00
		Wartość (zł)	200,00	0,00	0,00	200,00
20	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2182/1	powierzchnia (m ²)	359,00	0,00	0,00	359,00
		Wartość (zł)	630,00	0,00	0,00	630,00
21	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 407/3	powierzchnia (m ²)	168,00	0,00	0,00	168,00
		Wartość (zł)	290,00	0,00	0,00	290,00
22	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/2	powierzchnia (m ²)	1 881,00	0,00	0,00	1 881,00
		Wartość (zł)	3 290,00	0,00	0,00	3 290,00
23	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/4	powierzchnia (m ²)	1 007,00	0,00	0,00	1 007,00
		Wartość (zł)	1 760,00	0,00	0,00	1 760,00
24	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/2	powierzchnia (m ²)	482,00	0,00	0,00	482,00
		Wartość (zł)	840,00	0,00	0,00	840,00
25	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/4	powierzchnia (m ²)	34,00	0,00	0,00	34,00
		Wartość (zł)	60,00	0,00	0,00	60,00
26	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/6	powierzchnia (m ²)	1 196,00	0,00	0,00	1 196,00
		Wartość (zł)	2 090,00	0,00	0,00	2 090,00
27	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/8	powierzchnia (m ²)	1 037,00	0,00	0,00	1 037,00
		Wartość (zł)	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00
28	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/9	powierzchnia (m ²)	749,00	0,00	0,00	749,00
		Wartość (zł)	1 310,00	0,00	0,00	1 310,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
29	Kozmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/11	powierzchnia (m ²)	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00
		Wartość (zł)	2 270,00	0,00	0,00	2 270,00
30	Kozmin Wlkp. dz. w.u. nr 388/1	powierzchnia (m ²)	77,00	0,00	0,00	77,00
		Wartość (zł)	130,00	0,00	0,00	130,00
31	Kozmin Wlkp. dz. w.u. nr 389/1	powierzchnia (m ²)	177,00	0,00	0,00	177,00
		Wartość (zł)	310,00	0,00	0,00	310,00
32	Kozmin Wlkp. dz. w.u. nr 392/3	powierzchnia (m ²)	220,00	0,00	0,00	220,00
		Wartość (zł)	380,00	0,00	0,00	380,00
33	Kozmin Wlkp. dz. w.u. nr 2484/1	powierzchnia (m ²)	206,00	0,00	0,00	206,00
		Wartość (zł)	360,00	0,00	0,00	360,00
34	Kozmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/7	powierzchnia (m ²)	606,00	0,00	0,00	606,00
		Wartość (zł)	1 060,00	0,00	0,00	1 060,00
35	Kozmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/12	powierzchnia (m ²)	150,00	0,00	0,00	150,00
		Wartość (zł)	260,00	0,00	0,00	260,00
36	Kozmin Wlkp. dz. w.u. nr 2484/2	powierzchnia (m ²)	457,00	0,00	0,00	457,00
		Wartość (zł)	800,00	0,00	0,00	800,00
37	Kozmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/3	powierzchnia (m ²)	4 597,00	0,00	0,00	4 597,00
		Wartość (zł)	8 040,00	0,00	0,00	8 040,00
38	Kozmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/13	powierzchnia (m ²)	352,00	0,00	0,00	352,00
		Wartość (zł)	620,00	0,00	0,00	620,00
39	Cegielnia dz. w.u. nr 51/1	powierzchnia (m ²)	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
		Wartość (zł)	620,00	0,00	0,00	620,00
40	Gościejew dz. w.u. nr 231/2	powierzchnia (m ²)	700,00	0,00	0,00	700,00
		Wartość (zł)	430,00	0,00	0,00	430,00
41	Wrotków dz. w.u. nr 295	powierzchnia (m ²)	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
		Wartość (zł)	620,00	0,00	0,00	620,00
42	Mokronos dz. w.u. nr 77/5	powierzchnia (m ²)	435,00	0,00	0,00	435,00
		Wartość (zł)	270,00	0,00	0,00	270,00
Razem (m ²):						32 273,00
Razem (zł):						45 690,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Ewa
Małecka
Data: 2024.04.17 13:46:30 CEST


Główny księgowy

2024-04-17

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:28:50
CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		 21B1D955D67C5A04

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Ewa Małecka
Data: 2024.04.17 13:47:19
CEST

2024-04-17


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:29:29
CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.						sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Numer identyfikacyjny REGON							
250854748							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały	8 841,00	9 183 016,00	299,00	200 000,00	9 140,00	9 383 016,00
1	KUK	7 118,00	7 118 516,00	200,00	200 000,00	7 318,00	7 318 516,00
2	Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. w Kaliszu	1 456,00	1 456 000,00	0,00	0,00	1 456,00	1 456 000,00
3	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych w Gostyniu	40,00	400 000,00	99,00	0,00	139,00	400 000,00
4	Spółdzielnia Socjalna VIVO	10,00	100 000,00	0,00	0,00	10,00	100 000,00
5	ZGO JAROCIN	217,00	108 500,00	0,00	0,00	217,00	108 500,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	8 841,00	9 183 016,00	299,00	200 000,00	9 140,00	9 383 016,00

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Ewa Mątecka
Data: 2024.04.17 13:48:07
CEST

2024-04-17


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:30:06
CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
		 F691EBC5FFC11BB4
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odpis aktualizujący należności od Funduszu Alimentacyjnego - Budżet Państwa (60%)	0,00	1 196 043,65	-0,00	-0,00	1 196 043,65
2	Odpis aktualizujący należności od Funduszu Alimentacyjnego - Budżet Gminy (40%)	0,00	791 391,94	-0,00	-0,00	791 391,94
3	Odpis aktualizujący należności od odsetek od Funduszu Alimentacyjnego	0,00	689 363,63	-0,00	-0,00	689 363,63
4	Odpis aktualizujący należności od Zaliczki Alimentacyjnej	0,00	227 121,20	-0,00	-0,00	227 121,20
5	Czynsze	20 122,66	3 042,86	-0,00	-0,00	23 165,52
6	Media	14 988,73	0,00	-1 511,03	-0,00	13 477,70
7	Odsetki	7 054,75	0,00	-1 260,00	-0,00	5 794,75
8	Podatek od nieruchomości os. prawne	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
9	Odsetki od podatków os. prawne	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
10	Podatek od nieruchomości os. fizyczne	201 335,30	10 793,97	-0,00	-0,00	212 129,27
11	Podatek rolny os. fizyczne	41 947,23	2 201,23	-0,00	-0,00	44 148,46
12	Podatek leśny os. fizyczne	61,50	0,00	-39,50	-0,00	22,00
13	Podatek od środków transportowych os. fizyczne	9 613,00	0,00	-121,00	-0,00	9 492,00
14	Odsetki od podatków os. fizyczne	168 828,50	19 263,50	-0,00	-0,00	188 092,00
15	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	87 706,52	17 453,04	-0,00	-0,00	105 159,56
16	Odsetki	23 423,00	15 053,00	-0,00	-0,00	38 476,00
17	Czynsz za grunt	0,00	10 980,87	-0,00	-0,00	10 980,87
18	Przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności	0,00	367,91	-0,00	-0,00	367,91
19	Odsetki	0,00	4 248,82	-0,00	-0,00	4 248,82
	Ogółem:	575 081,19	2 987 325,62	-2 931,53	-0,00	3 559 475,28

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Ewa
Małecka
Data: 2024.04.17 13:49:08 CEST

2024-04-17

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez MACIEJ
BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:31:25 CEST

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.8.	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Dane o stanie rezerw	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia		Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego	
Lp.	Stan rezerw na początek roku obrotowego	wzrost (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)
1	2	3	4
Ogółem:			
		5	6
			7

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"


Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Ewa Małeczka
Data: 2024.04.17 13:50:03 CEST

Główny księgowy

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:30:45 CEST

2024-04-17

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 4991E71C427648B7

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	14 560 966,25	14 191 364,88
	Razem:	14 560 966,25	14 191 364,88

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	14 560 966,25	14 191 364,88
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	9 700 000,00	8 100 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	4 860 966,25	6 091 364,88
	Razem:	14 560 966,25	14 191 364,88

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Ewa Małecka
Data: 2024.04.17 13:50:39
CEST

2024-04-17


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATKOWSKI
Data: 2024.04.17 13:31:59 CEST

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.</p>	<p>Kwota 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</p>	<p>Załącznik nr 1.10.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250854748</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>1A689717FD64C891</p>

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Signature Not Verified
 Dokument podpisany przez Ewa
 Małecka
 Data: 2024.04.17 13:51:16 CEST


2024-04-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified
 Dokument podpisany przez
 MACIEJ BRATBORSKI
 Data: 2024.04.17 13:32:29 CEST

Kierownik jednostki

Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*		Załącznik nr 1.11.	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 811DBAB16F24AAC2	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			na aktywach obrotowych	
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:		na aktywach trwałych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewiąszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem


Signature Not Verified
 Dokument podpisany przez Ewa Małecka
 Data: 2024.04.17 14:54:57 CEST

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified
 Dokument podpisany przez MACIEJ BRATBORSKI
 Data: 2024.04.17 14:33:02 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.			 7A25713DACF0ECB6
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
250854748			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Ewa
Małecka
Data: 2024.04.17 13:55:38 CEST


2024-04-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:33:40 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		 6ABD13519B38A175
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	235,20	196,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8		0,00	0,00
	Razem:	235,20	196,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	175 776,30	156 829,95
7	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00
8		0,00	0,00

	Razem:	175 776,30	156 829,95
--	---------------	-------------------	-------------------

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Ewa
Małecka
Data: 2024.04.17 13:56:21 CEST

Główny księgowy


2024-04-17

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:34:19 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.			 16135E7018EEED23	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
250854748				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Ewa
Małecka
Data: 2024.04.17 13:57:30 CEST


2024-04-17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez MACIEJ
BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:34:49 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.			 1AD977C9D6668391
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
250854748			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	21 997 014,89	
2.	Nagrody jubileuszowe	416 711,02	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	292 347,24	
4.	Świadczenia urlopowe	818 050,09	
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 700 284,73	
	Ogółem	25 224 407,97	

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Ewa
Małecka
Data: 2024.04.17 13:58:48 CEST


Główny księgowy

2024-04-17

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATKOWSKI
Data: 2024.04.17 13:35:40 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		 BD1F4A1C924D4757
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Ewa
Małecka
Data: 2024.04.17 13:59:17 CEST

Główny księgowy

2024-04-17

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:36:17 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Ewa Małecka
Data: 2024.04.17 14:00:06
CEST

2024-04-17


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:36:45
CEST

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.</p>	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p>	<p>Załącznik nr 2.2.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250854748</p>		 <p>DB8219E1FE7B2DD8</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

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
1	2	3	4	5
1	Środki trwałe w budowie oddane do użytkowania w roku obrotowym	20 204 242,06	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	1 855 792,68	0,00	0,00
	Ogółem:	22 060 034,74	0,00	0,00

Signature Not Verified
 Dokument podpisany przez Ewa Malecka
 Data: 2024.04.17 14:00:43 CEST


2024-04-17

Signature Not Verified
 Dokument podpisany przez MACIEJ BRATBORSKI
 Data: 2024.04.17 13:37:27 CEST

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
		 5ADC1FF0E1E457B5
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Najem	9 183,40	70 788,00
2	Sprzedaż biletów na basenie kąpielowym	64 507,50	76 674,50
3	Pozostałe przychody	84 841,85	57 488,14
4		0,00	0,00
	Razem:	158 532,75	204 950,64

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Wydatki inwestycyjne	1 544 826,81	53 370,00
2	Wydatki na działalność w zakresie kultury fizycznej	1 667 213,12	2 548 783,60
	Razem:	3 212 039,93	2 602 153,60

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Ewa
Małecka
Data: 2024.04.17 14:01:16 CEST

Główny księgowy

2024-04-17

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:38:01 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Ewa Małecka
Data: 2024.04.17 14:01:50 CEST


Główny księgowy

2024-04-17

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez MACIEJ BRĄDZORSKI
Data: 2024.04.17 13:39:24 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		 7FAC5A1F92D57FE7
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Ewa
Małecka
Data: 2024.04.17 14:03:21 CEST

Główny księgowy


2024-04-17

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
MACIEJ BRATBORSKI
Data: 2024.04.17 13:41:00 CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		 41F97BC28DC204D2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Ewa
Małecka
Data: 2024.04.17 14:04:02 CEST


Główny księgowy

2024-04-17

rok, miesiąc, dzień

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
MACIEJ BRAJBOŃSKI
Data: 2024.04.17 13:41:38
CEST

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul.Stary Rynek 11 63-720 KOŹMIN WIELKOPOLSKI	<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 250854748		<p style="text-align: center;">50E4D348E067735B</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

ANDRZEJ SEREK
(główny księgowy)

2024.04.18
rok mies. dzień

MACIEJ BRATBORSKI
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ANDRZEJ SEREK
(główny księgowy)

2024.04.18
rok mies. dzień

MACIEJ BRATBORSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 KOŹMIN WIELKOPOLSKI		Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
250854748		77DBCBC4B70174B	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	82 061 146,12	80 078 507,28
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	158 532,75	204 950,64
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	195 000,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	81 902 613,37	79 678 556,64
B.	Koszty działalności operacyjnej	72 239 253,76	67 604 182,84
B.I.	Amortyzacja	2 800 197,51	3 672 193,44
B.II.	Zużycie materiałów i energii	5 743 618,61	6 956 090,79
B.III.	Usługi obce	10 810 224,34	12 070 118,45
B.IV.	Podatki i opłaty	2 094 054,88	2 605 706,62
B.V.	Wynagrodzenia	21 690 091,25	25 626 811,09
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 613 069,89	6 368 812,38
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	144 502,13	213 104,43
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	23 186 474,20	7 011 456,14
B.X.	Pozostałe obciążenia	157 020,95	3 079 889,50
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	9 821 892,36	12 474 324,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 106 063,65	1 525 966,05
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	4 106 063,65	1 525 966,05
E.	Pozostałe koszty operacyjne	84 646,65	242 804,81

ANDRZEJ SEREK
główny księgowy

2024-04-18
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	84 646,65	242 804,81
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 843 309,36	13 757 485,68
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	616 482,12	891 409,54
H.I.	Odsetki	616 482,12	891 409,54
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 226 827,24	12 866 076,14
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 226 827,24	12 866 076,14

ANDRZEJ SEREK
główny księgowy

2024-04-18
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Brak zgodności stanu początkowego w roku 2023 z końcowym z roku 2022, ponieważ została likwidowana jednostka "Klub Malucha" z dniem 31.12.2022r., a w roku 2023 została utworzona jednostka "Publiczny Żłobek"

ANDRZEJ SEREK
główny księgowy

2024-04-18
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 KOŹMIN WIELKOPOLSKI		Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		Wysłać bez pisma przewodniego C7163E23872E5C59	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	42 952 454,49	58 940 002,06
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	162 782 578,21	168 576 316,22
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	61 353 430,43	63 795 693,47
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	83 862 924,42	85 919 227,97
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	2 002 916,18	1 309 992,66
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	430 347,88	121 694,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	15 335 573,26	17 429 708,12
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	-202 613,96	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	146 163 985,26	160 210 513,42
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	46 143 626,16	50 691 710,36
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	81 988 623,09	86 020 758,42
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	17 610 148,88	22 718 837,08
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	194 607,10
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	350 745,02	429 835,50
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	70 842,11	154 764,96
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	58 940 002,06	72 305 400,86

ANDRZEJ SEREK
główny księgowy

2024-04-18
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 226 827,24	12 866 076,14
III.1.	zysk netto (+)	62 881 955,10	54 160 562,29
III.2.	strata netto (-)	-49 655 127,86	-41 294 486,15
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	72 166 829,30	85 171 477,00

ANDRZEJ SEREK
główny księgowy

2024-04-18
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Brak zgodności stanu początkowego w roku 2023 z końcowym z roku 2022, ponieważ została likwidowana jednostka "Klub Malucha" z dniem 31.12.2022r., a w roku 2023 została utworzona jednostka "Publiczny Żłobek"

ANDRZEJ SEREK
główny księgowy

2024-04-18
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ BRATBORSKI
kierownik jednostki