

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wąpielsk Wąpielsk 87-337 WĄPIELSK Numer identyfikacyjny REGON 000547098	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Wąpielsk
		Wysłać bez pisma przewodniego 6210C88BDB0539AD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	45 075 243,10	50 870 634,50	A Fundusz	46 067 878,49	52 206 248,72
A.I Wartości niematerialne i prawne	24 054,44	10 650,77	A.I Fundusz jednostki	19 741 785,49	33 273 194,50
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	44 937 819,22	50 703 785,70	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 326 093,00	18 933 054,22
A.II.1 Środki trwałe	43 951 986,77	49 990 007,80	A.II.1 Zysk netto (+)	26 326 093,00	18 933 054,22
A.II.1.1 Grunty	1 660 521,05	1 690 813,34	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	39 381 400,68	45 026 935,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 440 340,92	2 288 814,61	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 318 478,84	983 444,66	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	151 245,28	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 315 200,85	1 106 615,98
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	985 832,45	713 777,90	D.I Zobowiązania długoterminowe	333 842,00	225 566,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	981 358,85	881 049,98
A.III Należności długoterminowe	50 869,44	93 698,03	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	159 858,10	10 944,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	62 500,00	62 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 507,05	14 625,00
A.IV.1 Akcje i udziały	62 500,00	62 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56 931,63	59 891,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	115 880,24	121 120,44

LIDIA SZMYCIŃSKA
(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DARIUSZ GÓRSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

6210C88BDB0539AD

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	56 345,05	1 697,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	145 827,77	121 076,29
B Aktywa obrotowe	2 307 836,24	2 442 230,20	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	378 298,66	497 748,15
B.I Zapasy	6 183,00	5 070,00	D.II.8 Fundusze specjalne	46 710,35	53 947,08
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46 710,35	53 947,08
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	6 183,00	5 070,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 116 882,47	2 275 180,83			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	320,61	473,26			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	47 922,97			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 116 561,86	2 226 784,60			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	184 770,77	161 979,37			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	183 034,12	161 187,37			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 736,65	792,00			
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			

LIDIA SZMYCIŃSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

6210C88BDB0539AD

DARIUSZ GÓRSKI
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	47 383 079,34	53 312 864,70	Suma pasywów	47 383 079,34	53 312 864,70

LIDIA SZMYCIŃSKA
(główny księgowy)
BeSTia

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
6210C88BDB0539AD

DARIUSZ GÓRSKI
(kierownik jednostki)

LIDIA SZMYCIŃSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

6210C88BDB0539AD

DARIUSZ GÓRSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Wąpielsk Wąpielsk 87-337 WĄPIELSK			Gmina Wąpielsk	
Numer identyfikacyjny REGON 000547098			Wysłać bez pisma przewodniego 7CFFF58B9D8CD6FD 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		35 630 675,13	28 870 826,64
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		498 375,13	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		35 132 300,00	28 870 826,64
B.	Koszty działalności operacyjnej		8 902 465,88	9 719 536,08
B.I.	Amortyzacja		2 329 140,97	2 884 696,68
B.II.	Zużycie materiałów i energii		957 781,13	842 150,62
B.III.	Usługi obce		1 632 232,28	1 830 646,50
B.IV.	Podatki i opłaty		30 303,71	21 655,10
B.V.	Wynagrodzenia		2 089 132,84	2 159 775,12
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		418 208,18	471 190,51
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		743 352,46	1 020 717,42
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		345 933,80	156 422,24
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		318 055,56	295 120,60
B.X.	Pozostałe obciążenia		38 324,95	37 161,29
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		26 728 209,25	19 151 290,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne		24 703,86	83 195,52
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		24 703,86	83 195,52
E.	Pozostałe koszty operacyjne		147 610,13	25 762,58

LIDIA SZMYCIŃSKA
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ GÓRSKI
kierownik jednostki

BeSTia

7CFFF58B9D8CD6FD

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	147 610,13	25 762,58
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26 605 302,98	19 208 723,50
G.	Przychody finansowe	1 087,90	100 933,78
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 087,90	100 933,78
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	280 297,88	376 603,06
H.I.	Odsetki	280 297,88	376 603,06
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 326 093,00	18 933 054,22
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)	26 326 093,00	18 933 054,22

LIDIA SZMYCIŃSKA
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ GÓRSKI
kierownik jednostki

LIDIA SZMYCIŃSKA
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ GÓRSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wąpielsk Wąpielsk 87-337 WĄPIELSK Numer identyfikacyjny REGON 000547098	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Wąpielsk Wysłać bez pisma przewodniego 5D1260DE782C1BB0 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 497 246,55	19 741 785,49
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	42 282 214,22	42 816 805,83
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	17 756 082,41	26 326 093,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 937 992,91	16 490 712,83
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	759 894,00	0,00
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	2 828 244,90	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	34 037 675,28	29 285 396,82
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 037 453,96	28 890 505,45
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	112 100,08
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	221,32	282 791,29
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	19 741 785,49	33 273 194,50

LIDIA SZMYCIŃSKA
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ GÓRSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	26 326 093,00	18 933 054,22
III.1.	zysk netto (+)	26 326 093,00	18 933 054,22
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	46 067 878,49	52 206 248,72

LIDIA SZMYCIŃSKA
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ GÓRSKI
kierownik jednostki

LIDIA SZMYCIŃSKA
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ GÓRSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wąpielsk Wąpielsk 87-337 WĄPIELSK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Wąpielsk
Numer identyfikacyjny REGON 000547098		B99845BFD0F7A04C 

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

LIDIA SZMYCIŃSKA (główny księgowy)	2024.04.22 rok mies. dzień	DARIUSZ GÓRSKI (kierownik jednostki)
--	--	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

LIDIA SZMYCIŃSKA
(główny księgowy)

2024.04.22
rok mies. dzień

DARIUSZ GÓRSKI
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA
DODATKOWA**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Wąpielsku
1.2	siedzibę jednostki
	Wąpielsk
1.3	adres jednostki
	Wąpielsk 20, 87-337 Wąpielsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres sprawozdawczy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostka sporządza samodzielnie sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	I. Zasady wyceny aktywów i pasywów. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczegółowych. 1. Wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniona jest w zależności od sposobu ich nabycia tj. ceny nabycia, w przypadku nabycia w drodze kupna, wartości rynkowej, w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje wartość. Wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie. W bilansie wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości i dotychczasowego umorzenia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł podlegają umarzaniu według stawki następujących stawek: -licencje na programy komputerowe w wysokości 30%, -prawa autorskie i pozostałe wartości niematerialne i prawne w wysokości 20%. Koszty amortyzacji nalicza się jednorazowo za okres całego roku. W przypadku nowych wartości niematerialnych i prawnych amortyzacji dokonuje się od następnego miesiąca po miesiącu w którym przyjęto je do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. 2. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: 1) Środki trwałe, 2) Środki trwałe w budowie (inwestycje). Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności ekonomicznej dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytkowania i przeznaczone na potrzeby jednostki stanowiące własność Gminy Wąpielsk oraz oddane jej w użytkowanie. W przypadku umowy użyczenia podstawa ujęcia w księgach rachunkowych winna wynikać z zawartej umowy. Środki trwałe obejmują w szczególności: nieruchomości w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budynki, lokale, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne. Środki trwałe w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, którą ustala się w zależności od sposobu ich nabycia:

	-kosztów wytworzenia, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, -wartości rynkowej, w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje cenę, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie. Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie, z zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie polega na instalacji części składowej lub peryferyjnej o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł, to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane. W bilansie środki trwałe wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł umarzane są (z wyjątkiem gruntów) według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla wszystkich środków trwałych stosuje się metodę liniową. Koszty amortyzacji nalicza się jednorazowo za okres całego roku. W przypadku nowych środków trwałych amortyzacji dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500,00 zł lecz nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł amortyzuje się w 100%, a wartość umorzenia obciąża koszty jednostki w miesiącu oddania ich do użytkowania. Ujmuje się je na koncie „Pozostałe środki trwałe” i podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 500,00 zł nie są ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej, lecz tylko w ewidencji ilościowej. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich wytworzeniem (nabyciem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności: - koszty wykonania dokumentacji projektowej, - koszty nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową, - badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, - przygotowania terenu pod budowę, - opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, - założenia stref ochronnych i zieleni, - nadzoru autorskiego i inwestorskiego, - ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, - sprzątnięcia obiektów poprzedzające oddanie do użytkowania, - inne koszty bezpośrednio związane z realizowaną inwestycją. 3. Udziały w innych jednostkach – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub wartości „godziwej” (wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej). 4. Zapasy ujmowane są według rzeczywistych cen nabycia. 5. Środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. W jednostce nie występują środki pieniężne w walucie obcej. 6. Rozrachunki-należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty tj. obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki. W jednostce nie występują należności i zobowiązania w walucie obcej. Wartość należności aktualizowana jest na dzień bilansowy. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się w podziale na poszczególne rozdziały klasyfikacji budżetowej. 7. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.
5.	inne informacje
	Brak danych
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
	Załącznik Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych
	Udziały na łączną kwotę 62 500 zł, w tym: 78 udziałów po 500 zł /39 000 zł/ Rypińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o., 25 udziałów po 500 zł /12 500 zł/ Regionalny Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych „RYPIN” Sp. z o.o., 1 udział po 10 000 zł Toruński Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o., 1 udział po 1 000 zł Bank Spółdzielczy Kowalewo Pomorskie.
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)
	Odpisy aktualizujące należności z tytułu odsetek od zaległości podatkowych, stan na początek roku 147 155,11 zł, stan na koniec roku 147 155,11 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
	Wykup wierzytelności kwota do spłaty 225 566,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
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
1.1 1.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.1 2.	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
	Nie dotyczy
1.1 3.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.1	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W roku 2023 wypłacono w Urzędzie Gminy w Wąpielsku: - ekwiwalenty za urlop – 1 150,14 zł
1.1	inne informacje
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
	Obroty Wn konta 080 - 8 683 368,77 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**LIDIA
SZMYCIŃSKA**
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany przez LIDIA
SZMYCIŃSKA
DN: cn=LIDIA SZMYCIŃSKA,
givenName=LIDIA, sn=SZMYCIŃSKA,
serialNumber=PNOPL-87012609926, c=PL
Data: 2024.04.22 11:40:45 +02'00'

2024.04.22
(rok, miesiąc, dzień)

DARIUSZ GÓRSKI

Elektronicznie podpisany przez
DARIUSZ GÓRSKI
DN: cn=DARIUSZ GÓRSKI,
givenName=DARIUSZ, sn=GÓRSKI,
serialNumber=PNOPL-73092512353,
c=PL
Data: 2024.04.22 11:41:41 +02'00'
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1
Tabela amortyzacyjna za rok 2023
Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 31.12.2023
 Dotyczy: Wszystkie środki trwałe

Lp.	Numer	Grupa Nazwa	Wartość inwentarzowa				Umorzenia				
			B.O.	Zwiąk.	Zmniej.	B.Z.	B.O.	Zwiąk.	Zmniej.	Roczne	B.Z.
1.	0	GRUNTY	1 660 521,05	36 177,30	5 885,01	1 690 813,34	0	0	0	0	0
2.	1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	21 234 798,10	2 145 103,14	0	23 379 901,24	3 720 211,11	0	0	1 008 390,75	4 728 601,86
3.	2	OBIEKTY INŻYNIERII ŁADOWEJ I WODNEJ	30 008 664,12	5 848 991,91	0	35 857 656,03	8 141 850,43	0	0	1 340 169,79	9 482 020,22
4.	3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	1 258 783,39	39 852,00	0	1 298 635,39	256 508,30	0	0	88 571,12	345 079,42
5.	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	257 796,23	29 354,80	14 365,80	272 785,23	224 329,56	29 354,80	14 365,80	5 600,00	244 918,56
6.	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	66 618,10	3 532,50	3 532,50	66 618,10	9 169,93	3 532,50	3 532,50	14 145,00	23 314,93
7.	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	449 932,84	459 029,75	18 150,80	890 811,79	102 781,85	39 545,01	18 150,80	34 669,66	158 845,72
8.	7	ŚRODKI TRANSPORTU	2 468 228,52	53 000,00	151 951,22	2 369 277,30	1 149 749,68	53 000,00	112 311,38	295 394,34	1 385 832,64
9.	8	NARZĘDZIA, PRZYZRĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ	1 028 852,59	695 363,75	178 040,76	1 546 175,58	877 607,31	160 824,77	108 731,58	84 352,35	1 014 052,85
10.	UKŁ	NIESKŁASYFIKOWANE	197 936,75	1 199,00	0	199 135,75	173 882,31	1 199,00	0	13 403,67	188 484,98
Razem			58 632 131,69	9 311 604,15	371 926,09	67 571 809,75	14 656 090,48	287 456,08	257 092,06	2 884 696,68	17 571 151,18

