

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sadki ul. Strażacka 11 89-110 SADKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> URZĄD GMINY W SADKACH BIURO OBSŁUGI KLIENTA Wpł. 30. 04. 2024 4160/04 </div> sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"> 6C920FD131BB6B66  </div>
Numer identyfikacyjny REGON 092350903		

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

Krystyna Kołodziejczak
(główny księgowy)

2024.04.30
rok mies. dzień

DARIUSZ GRYNIEWICZ
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Kołodziejczak
(główny księgowy)

2024.04.30
rok mies. dzień

DARIUSZ GRYNIEWICZ
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki:
	Gmina Sadki
1.2	siedzibę jednostki:
	Gmina Sadki, ul. Strażacka 11, 89-110 Sadki
1.3	adres jednostki:
	ul. Strażacka 11, 89-110 Sadki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, realizacja zadań własnych gminy i zadań zleconych przez organy administracji rządowej, a także zadań powierzonych przez samorządy terytorialne na zasadzie wzajemnych porozumień
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	01.01.2023 r. -31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:
	pięć jednostek budżetowych: 1) Urząd Gminy w Sadkach, 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki”
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
	<p>1) Urząd Gminy w Sadkach</p> <p>Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) uregulowane zostały Zarządzeniem Nr 2.2021 Wójta Gminy Sadki z dnia 4 stycznia 2021 roku, zmienionym Zarządzeniem Nr 95.2022 Wójta Gminy Sadki z dnia 2 grudnia 2022 r. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne dzieli się na: podstawowe, to jest o wartości początkowej większej niż 10.000,00 zł, pozostałe, to jest o wartości początkowej niższej lub równej 10.000,00 zł. Wartości niematerialne i prawne są wyceniane w cenie nabycia. Nie dokonuje się aktualizacji wartości niematerialnych i prawnych ani nie dokonuje się ich ulepszeń. Traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania. Stopniowo umarza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Umorzenie i planowaną amortyzację wartości niematerialnych i prawnych, nalicza się stopniowo</p>

według stawki przyjmując 5 letni okres używania.

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. Wartość początkowa środków trwałych i dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach. Do środków trwałych umarzanych stopniowo zalicza się środki trwałe o wartości określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób fizycznych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu, czyli w wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Dokonanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest wyższy niż 350,00 zł do kwoty równej kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, lecz okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok zalicza się w jednostce do pozostałych środków trwałych o niskiej wartości. Obejmują:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,

- środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 350,00 zł ale 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 momencie oddania do używania.

Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu, przebudowie, rozbudowie, rekonstrukcji lub modernizacji, to wartość początkowa tych środków, powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie. Środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację w danym roku podatkowym przekracza 10.000,00 zł i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środka trwałego do użytkowania, mierzonej w szczególności okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskanych za pomocą ulepszonych środków trwałych i kosztami ich eksploatacji.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wycenione są w kwocie wymaganej zapłaty.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.

2) **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach**

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.

W jednostce środki trwałe oraz wartości i niematerialne i prawne ujmuje się księgach w następujący:

Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (za wyjątkiem mebli, laptopów i drukarek).

Natomiast składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł stanowią tzw. pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000 zł księgowane są na koncie 020-1, które podlegają jednorazowemu umorzeniu.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011 i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest i obciąża konto 400- „amortyzacja” na koniec roku.

Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty. Pozostałe zakupione materiały biurowe przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności.

Należności aktualizowane są na dzień bilansowy. Należności w bilansie wykazywane są po pomniejszeniu o odpis aktualizujący.

Odsetki od należności ujawnia się w księgach w momencie zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości należnych na koniec kwartału.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg. ich wartości nominalnej.

Zwroty wydatków dokonywane w tym samym roku bieżącym i dotyczące tego roku budżetowego przyjmowane są na rachunek wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym samym roku budżetowym.

3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

W jednostce środki trwałe oraz wartości i niematerialne i prawne ujmuje się księgach w następujący sposób: Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.

Natomiast składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł stanowią tzw. pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011 i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest i obciąża konto 400- „amortyzacja” na koniec roku.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności.

4) Szkoła Podstawowa im. m. J. Henryka Sucharskiego w Sadkach

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

W jednostce środki trwałe oraz wartości i niematerialne i prawne ujmuje się księgach w następujący sposób: Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (z wyłączeniem mebli dla, których prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, bez względu na ich cenę nabycia).

Natomiast składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł stanowią tzw. pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011 i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest i obciąża konto 400- „amortyzacja” na koniec roku.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury dla surowców służących do przygotowania posiłków w stołówce szkoły oraz dla materiałów opałowych, ustalana jest wartość niezużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty.

5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki”

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

W jednostce środki trwałe oraz wartości i niematerialne i prawne ujmuje się księgach w następujący sposób: Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 500 zł zalicza się

bepośrednio w koszty (z wyłączeniem mebli dla, których prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, bez względu na ich cenę nabycia). Natomiast składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł stanowią tzw. pozostałe środki trwałe ujmując się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011 i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest i obciąża konto 400- „amortyzacja” na koniec roku. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury dla surowców służących do przygotowania posiłków w stołówce przedszkola oraz dla materiałów opałowanych, ustalana jest wartość niezużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty.

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:

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika środków trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiek. wartości początk. (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa -stan na koniec roku (3+6-10)
			Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	193 856,60	-	-	-	-	-	-	-	193 856,60
2.	ŚRODKI TRWAŁE	48 578 642,48	9 844 966,53	1 302,98	9 846 269,51	-	213 945,50	693,06	214 638,56	58 210 273,43
1)	Grunty	1 694 676,94	82 400,00	1 302,98	83 702,98	-	-	693,06	693,06	1 777 686,86
2)	Budynki i lokale	14 592 672,86	4 875 420,13	-	4 875 420,13	-	-	-	-	19 468 092,99
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 456 837,08	4 758 119,40	-	4 758 119,40	-	-	-	-	34 214 956,48

2



4)	Kotły i maszyny energetyczne	163 900,73	40 713,00	-	40 713,00	-	-	-	-	-	-	-	204 613,73
	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	162 719,38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162 719,38
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	400 878,00	88 314,00	-	88 314,00	-	-	-	-	-	-	-	489 192,00
7)	Urządzenia techniczne	249 153,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	249 153,09
8)	Środki transportu	1 228 332,81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 228 332,81
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej sklasyfikowane	629 471,59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	415 526,09
9)													
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	2 965 140,86	285 971,40	-	285 971,40	-	-	-	-	-	-	-	3 235 338,10
	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	181 717,20	27 891,51	-	27 891,51	-	-	-	-	-	-	-	204 008,52
4.													
	RAZEM	51 919 357,14	10 158 829,44	1 302,98	10 160 132,42	-	232 784,85	3 228,06	236 012,91	3 228,06	236 012,91	61 843 476,65	

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiek.		Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku (12+15-16)	Wartość netto składników aktywów	
	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Amortyzacja (13+14)	umorzona (13+14)	umorzona			Stan na początek roku (3-12)	Stan na koniec roku (11-17)
12	13	14	15	16	17	18	19		
153 374,01	32 487,59	-	32 487,59	-	185 861,60	40 482,59	7 995,00		
19 387 116,04	1 942 942,95	-	1 942 942,95	213 945,50	21 116 113,49	29 191 526,44	37 094 159,94		

-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 694 676,94	1 777 686,86
5 008 337,63	364 330,16	-	-	-	364 330,16	-	-	5 372 667,79	9 584 335,23	14 095 425,20
12 110 893,51	1 421 185,71	-	-	-	1 421 185,71	-	-	13 532 079,22	17 345 943,57	20 682 877,26
50 470,61	11 948,05	-	-	-	11 948,05	-	-	62 418,66	113 430,12	142 195,07
147 879,46	6 059,96	-	-	-	6 059,96	-	-	153 939,42	14 839,92	8 779,96
326 228,31	67 982,79	-	-	-	67 982,79	-	-	394 211,10	74 649,69	94 980,90
85 997,91	20 870,01	-	-	-	20 870,01	-	-	106 867,92	163 155,18	142 285,17
1 212 419,67	12 467,97	-	-	-	12 467,97	-	-	1 224 887,64	15 913,14	3 445,17
444 888,94	38 098,30	-	-	-	38 098,30	-	213 945,50	269 041,74	184 582,65	146 484,35
2 965 140,86	74 766,59	-	211 204,81	-	285 971,40	-	15 774,16	3 235 338,10	-	-
181 717,20	24 891,51	-	3 000,00	-	27 891,51	-	5 600,19	204 008,52	-	-
22 687 348,11	2 075 088,64	-	214 204,81	-	2 289 293,45	-	235 319,85	24 741 321,71	29 232 009,03	37 102 154,94

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

nie dotyczy

dane jednostki – 1) Urząd Gminy w Sadkach
 liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji oraz dłużnych papierów wartościowych: nie dotyczy
 liczba i wartość posiadanych udziałów: wartość przekazanych udziałów 6.537.000,00 zł – przekazanie aportem Komunalnemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji Spółki z o.o. w Szubinie składników majątkowych tj. urządzeń służących do doprowadzania bądź odprowadzania wody (ścieków) oraz innych urządzeń (liczba udziałów – 6.537 o wartości 1.000,00 zł), wartość przekazanych udziałów 3.000.000,00 zł spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN” - Bydgoski – wkład pieniężny pochodzący ze wsparcia jakie Gmina Sadki otrzymała ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa (liczba udziałów – 60.000 o wartości nominalnej po 50,00 zł), łączna wartość udziałów 9.537.000,00 zł.
 dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy

dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, z uwzględnieniem obrotowego, należności z tytułu zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności
 dane jednostki – 1) Urząd Gminy w Sadkach, 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach
 Łączny odpis na 31.12.2023 r. wynosi 5 707 024,95 zł
 dane jednostki: 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatki lokalne	137 111,02				137 111,02
2.	Użytkowanie wieczyste	4 364,30				4 364,30
3.	Czynsze za mieszkania	68 578,69				68 578,69
4.	Media - lokale mieszkalne	20 815,47				20 815,47
5.	Odpady komunalne	190 029,75				190 029,75
6.	Odsetki - podatki lokalne	75 749,00				75 749,00
7.	Odsetki - użytkowanie wieczyste	1 694,21				1 694,21

8.	Odsetki - czynsze za mieszkania	26 880, 01				26 880,01
9.	Odsetki - media lokale mieszkalne	6 343,10				6 343,10
10.	Odsetki - odpady komunalne	62 181,00				62 181,00
11.	Odpis aktualizujący należności dot. dłużników alimentacyjnych oraz nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	3 303 782,22	180 212,09		79 413,20	3 404 581,11
12.	Odpis aktualizujący należności dot. odsetek od dłużników alimentacyjnych	1 448 207,72	354 500,51		94 010,94	1 708 697,29
	Razem	5 345 736,49	534 712,60		173 424,14	5 707 024,95

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

nie dotyczy

podział zobowiązań długoterminowych o pozostawieniu od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach – nie dotyczy

1.9. dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy

a) powyżej 1 roku do 3 lat:

-

b) powyżej 3 do 5 lat:

-

c) powyżej 5 lat:

-

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to umowy leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego: z przepisanymi zwrotnymi z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego:

nie dotyczy

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 9127000412212 z dn.30.06.2020 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. Warszawa „Budowa ścieżki pieszo- rowerowej na odcinku Sadki-Samostrzel w ciągu drogi powiatowej Nr 1916C – do kwoty 8.085,36 zł, ważna do 16.12.2025 r., zobowiązany: INOPLANT Sp. z o.o., Spółka komandytowa Inowrocław.

Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy Nr COR150463 z dn. 21.07.2020 r. WIENER Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insutance Group Warszawa „Budowa skateparku w miejscowości Sadki” – do kwoty 6.990,00 zł, ważna do 15.11.2025 r., zobowiązany: TECHRAMPS Sp.z o.o. Spółka Komandytowa Kraków.

Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056153294 i Nr 998056153295 z dn. 09.09.2020 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA Łódź „Przebudowa drogi gminnej nr 090221C Anieliny – Bielawy o nawierzchni gruntowej na drogę o nawierzchni bitumicznej w ramach modernizacji dróg na odcinku 550 mb” – do kwoty 9.499,49 zł, ważna do 15.12.2025 r., zobowiązany: Redon Sp.z o.o. Nakło nad Notecą.

Aneks nr 2 z dn. 31.01.2022 r. Ubezpieczeniowej gwarancji należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 912700562879 z dn. 22.07.2021 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji Warta S.A. Warszawa „Rozbudowa ulic Strażackiej i Kasztanowej w Sadkach w zakresie nawierzchni jezdni, wjazdów, chodnika, zatoki autobusowej”- do kwoty: 44.088,73 zł (właściwego usunięcia wad fizycznych) ważna do 15.07.2029 r., zobowiązany: Roboty Drogowo-Budowlane Jacek Karpiński Złotów.

Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG11/079/22/0001 z dn. 21.04.2022 r. Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group Warszawa „Przebudowa drogi gminnej nr 090208C w miejscowości Liszkówko” do kwoty: 13.322,54 zł, ważna do 06.10.2029 roku, zobowiązany: Kowalski Budownictwo Sp.z o.o. Żnin.

Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 5480/CWU/06/2022 z dn. 27.06.2022 r., Towarzystwo Ubezpieczeń Europa SA Wrocław Zakup i dostawa sprzętu komputerowego w ramach grantu „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” – do kwoty: 8.897,18 zł, ważna do 11.10.2024 r., zobowiązany: SUNTAR Spółka z o.o. Tarnów.

Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu Nr 04GG02/0105/23/0001 z dnia 16.02.2023 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group. „ Rozbudowa wraz z przebudową przedszkola w Sadkach wraz z instalacjami i urządzeniami technicznymi oraz pozostała niezbędna infrastrukturą techniczną na terenie działki nr ewid. 398 obręb Sadki „, do kwoty 137 749,69 zł, zobowiązany: Zakład BUD-MAR M.Żółtecki Olszewka.

Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy nr PO/01092103/2023 z dnia 05.04.2023 r. „ Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Kraczkki i Braniewo “ do kwoty 78 949,98 zł, zobowiązany : PHUN Rafał Szymczak Nakło.

Ubezpieczeniowa Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG02/0105/23/0003 z dnia 17.04.2023 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeniowe SA Vienna Insurance Group „ Prace budowlane i modernizacyjne w budynkach OSP w miejscowościach Sadki i Anieliny „, do kwoty 162 500,00 zł, ważna do 17.05.2024 r. zobowiązany: Zakład Bud-Mar Żółtecki

Ubezpieczeniowa Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG02/0105/23/0003 z dnia 17.04.2023 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeniowe SA Vienna Insurance Group „ Prace budowlane i modernizacyjne w budynkach OSP w miejscowościach Sadki i Anieliny „, do kwoty 48 750,00 zł, ważna do 1.06.2029 r. zobowiązany: Zakład Bud-Mar Żółtecki.

Gwarancja należytego wykonania kontraktu nr 04GG02/0269/23/0003 z dnia 23.06.2023 r. InterRisk SA na kwotę 169 057,26 zł., Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Sadki w okresie od 1.07.2023 r. do 30.06.02024 r. zobowiązany: Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. Świecie.

Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu nr 998056197736 z dnia 4.07.2023 r. UNIQA TU SA na kwotę 165 064,74 zł., Przebudowa dróg gminnych nr 090282C i 090289C w miejscowości Śmiełin „, zobowiązany PHU Rafał Szymczak Nakło.

	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach, 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 4) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki”, Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach nagrody jubileuszowe – 163 745,49 zł, odprawy emerytalne – 193 279,38 zł, świadczenia za niewykorzystany urlop – 17 709,82 zł, świadczenia urlopowe – 116 081,76 zł, łącznie 490 816,45 zł.
1.15.	
1.16.	inne informacje:
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
	nie dotyczy
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym. dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie według stanu na koniec roku obrotowego wyniósł 2 473 663,47 zł z tego w roku obrotowym: odsetki 0,00 zł, różnice kursowe: 0,00 zł
2.2.	dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy
	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach Przychód w wysokości 8 610,43 zł dotyczy otrzymanych odszkodowań za zdarzenia losowe w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych gminy. dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy
2.3.	
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
	nie dotyczy

	Imne informacje niż wymienione powyżej, i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: nie dotyczy	jeżeli	mogłyby	w	istotny	sposób	wpłynąć	na	ocenę	sytuacji	majątkowej
3.	nie dotyczy										

Signature Not Verified
 Dokument podpisany przez Krystyna Kobdziewicz
 Data: 2024.04.30 10:37 CEST

(główny księgowy)

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez DARIUSZ GRYNIEWICZ: GMINA SADKI
 Data: 2024.04.30 10:26:46 CEST

(kierownik jednostki)

