

Informacja dodatkowa.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Zespół Komunalny
1.2	siedzibę jednostki ul. Mickiewicza 28A, 43-250 Pawłowice
1.3	adres jednostki ul. Mickiewicza 28A, 43-250 Pawłowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gminny Zespół Komunalny został powołany Uchwałą Rady Gminy Pawłowice nr XXXIII/435/2006 z dnia 24 marca 2006r. do realizacji zadań własnych Gminy Pawłowice w zakresie potrzeb komunalnych. Podstawowa działalność Zespołu to: - eksploatacja i administrowanie mieszkaniowym zasobem Gminy Pawłowice, - eksploatacja i administrowanie nieruchomościami zabudowanymi budynkami użytkowymi i lokalami użytkowymi stanowiącymi własność Gminy, - zabezpieczanie nieruchomości zabudowanych wchodzących w skład zasobu Gminy do czasu ich docelowego zadysponowania, - przeprowadzanie i sprawowanie nadzoru nad remontami w budynkach stanowiących mienie komunalne, - eksploatacja, administrowanie i zarządzanie cmentarzem komunalnym, - utrzymanie czystości na terenach użyteczności publicznej (drogi, chodniki, place itp.), - utrzymanie zieleni (parki, skwery itp.).
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1 stycznia 2023 r. - 31 grudnia 2023 r. ✓
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 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. 2. Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez jednostkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone na potrzeby własne jednostki o wartości przekraczającej kwotę 10.000,00 zł i finansowane w ramach zaplanowanych wydatków majątkowych. 3. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się począwszy miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnych i prawnych do używania. 4. Umorzenie ujmowane jest na koncie 070 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. 5. W jednostce przyjęto metodę liniową odpisów przy zastosowaniu stawek określonych

w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

6. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
7. **Pozostałe wartości niematerialne i prawne** to nabyte przez jednostkę prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone na potrzeby własne jednostki o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł i finansowane w ramach zaplanowanych wydatków bieżących.
8. Umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.
9. Na podstawie decyzji kierownika jednostki pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości do 500,00 zł mogą zostać ujęte tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.
10. Wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne:
 - 1) nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu,
 - 2) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji,
 - 3) 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.
11. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:
 - 1) środki trwałe (konto 011 „Środki trwałe”) – aktywa rzeczowe o wartości przekraczającej kwotę 10.000,00 zł – finansowane ze środków majątkowych,
 - 2) pozostałe środki trwałe (konto 013 „Pozostałe środki trwałe”) – aktywa rzeczowe o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł – finansowane ze środków bieżących.
12. Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości - o przewidywanym okresie użyteczności ekonomicznej dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, przeznaczone na potrzeby własne jednostki lub oddane do użytkowania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej o podobnym charakterze obejmujące w szczególności:
 - 1) nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle,
 - 2) maszyny i urządzenia,
 - 3) środki transportu i inne rzeczy,
 - 4) ulepszenia w obcych środkach trwałych,
 - 5) inwentarz żywy.
13. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - 1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
 - 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
 - 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku – według wartości godziwej,
 - 4) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki

samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
6) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

14. Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia poniesione w ciągu roku budżetowego w wysokości przekraczającej łącznie kwotę 10.000,00 zł występującego jako: rozbudowa, przebudowa, modernizacja, adaptacja, rekonstrukcja i powodującego po zakończeniu ulepszenia wzrost wartości użytkowej środka trwałego mierzonej okresem używania, wzrostem wartości wytwórczej, poprawą warunków bhp, poprawą ochrony środowiska i.t.p.
15. Nie zwiększa wartości środka trwałego i traktuje się ulepszenie jako koszty remontu, gdy wartość prac nie przekracza w ciągu roku budżetowego łącznie 10.000,00 zł.
16. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się począwszy miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
17. Umorzenie ujmowane jest na koncie 070 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.
18. W jednostce przyjęto metodę liniową odpisów dla wszystkich środków trwałych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
19. 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.
20. **Pozostałe środki trwałe** to środki trwałe wymienione w § 7 ust. 2 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Obejmują:
 - 1) książki i inne zbiory biblioteczne
 - 2) meble i dywany
 - 3) inwentarz żywy
 - 4) środki trwałe o wartości początkowej 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.
21. 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, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.
22. Na podstawie decyzji kierownika jednostki pozostałe środki trwałe, głównie drobne wyposażenie o wartości do 500,00 zł mogą zostać ujęte tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.
23. **Środki trwałe w budowie (inwestycje)** 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 zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:
 - 1) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
 - 2) koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
 - 3) opłaty notarialne, sądowe itp.,
 - 4) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

- | | |
|----|---|
| 5. | inne informacje |
| | Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu zagrożeń do kontynuowania przez zakład działalności, dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. |

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.	Specyfikacja	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7+11)
			Aktualizacja	Przychody	Przeniesienia wewnętrzne		Złucie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Środki trwałe	3 821 817,28 zł	✓ 0,00 zł	249 631,43 zł	✓ 130 565,60 zł	✓ 380 197,03 zł	✓ 1 999,00 zł	✓ 21 487,86 zł	✓ 0,00 zł	23 486,86 zł	✓ 4 178 527,45 zł
1.1.1	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 490 993,27 zł	✓ 0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 490 993,27 zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	952 529,99 zł	✓ 0,00 zł	19 600,74 zł	✓ 86 030,30 zł	✓ 105 631,04 zł	0,00 zł	2 665,93 zł	0,00 zł	2 665,93 zł	✓ 1 055 495,10 zł
1.4.	Środki transportu	806 317,49 zł	✓ 0,00 zł	119 121,50 zł	✓ 27 180,00 zł	✓ 146 301,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	✓ 952 618,99 zł
1.5.	Inne środki trwałe	571 976,53 zł	✓ 0,00 zł	110 909,19 zł	✓ 17 355,30 zł	✓ 128 264,49 zł	✓ 1 999,00 zł	✓ 18 821,93 zł	0,00 zł	20 820,93 zł	✓ 679 420,09 zł
2.	Wartości niematerialne i prawne	49 812,38 zł	✓ 0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	49 812,38 zł
	Ogółem	3 871 629,66 zł	✓ 0,00 zł	249 631,43 zł	✓ 130 565,60 zł	✓ 380 197,03 zł	✓ 1 999,00 zł	✓ 21 487,86 zł	✓ 0,00 zł	23 486,86 zł	✓ 4 228 339,83 zł

Specyfikacja	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16))	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Środki trwałe	2 349 556,12 zł ✓	0,00 zł ✓	144 477,78 zł ✓	249 631,43 zł ✓	394 109,21 zł ✓	23 486,86 zł ✓	2 720 178,47 zł ✓	1 472 261,16 zł ✓	1 458 348,98 zł ✓
Grunt	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budynki, lokale i obiekty inżynierii (jądowej i wodnej)	516 264,77 zł ✓	0,00 zł ✓	44 013,09 zł ✓	0,00 zł ✓	44 013,09 zł ✓	0,00 zł ✓	560 277,86 zł ✓	974 728,50 zł ✓	930 715,41 zł ✓
Urządzenia techniczne i maszyny	663 884,90 zł ✓	0,00 zł ✓	49 874,08 zł ✓	19 600,74 zł ✓	69 474,82 zł ✓	2 665,93 zł ✓	730 693,79 zł ✓	288 645,09 zł ✓	324 801,31 zł ✓
Środki transportu	597 429,92 zł ✓	0,00 zł ✓	49 578,20 zł ✓	119 121,50 zł ✓	168 699,70 zł ✓	0,00 zł ✓	766 129,62 zł ✓	208 887,57 zł ✓	186 489,37 zł ✓
Inne środki trwałe	571 976,53 zł ✓	0,00 zł ✓	1 012,41 zł ✓	110 909,19 zł ✓	111 921,60 zł ✓	20 820,93 zł ✓	663 077,20 zł ✓	0,00 zł ✓	16 342,89 zł ✓
Wartości niematerialne i prawne	49 812,38 zł ✓	0,00 zł ✓	0,00 zł ✓	0,00 zł ✓	0,00 zł ✓	0,00 zł ✓	49 812,38 zł ✓	0,00 zł ✓	0,00 zł ✓
Ogółem	2 399 368,50 zł ✓	0,00 zł ✓	144 477,78 zł ✓	249 631,43 zł ✓	394 109,21 zł ✓	23 486,86 zł ✓	2 769 990,85 zł ✓	1 472 261,16 zł ✓	1 458 348,98 zł ✓

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																
	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																																
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Specyfikacja</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>Zwiększenia</th><th>Zmniejszenia</th></tr><tr><td>1.</td><td>Środki trwałe w administrowaniu</td><td>39 961 782,51 zł ✓</td><td>8 448 474,92 zł ✓</td><td>157 077,49 zł ✓</td><td>48 253 179,94 zł ✓</td></tr><tr><td>2.</td><td>Pozostałe środki trwałe w administrowaniu</td><td>1 492 974,70 zł ✓</td><td>148 327,75 zł ✓</td><td>128 290,61 zł ✓</td><td>1 513 011,84 zł ✓</td></tr><tr><td>3.</td><td>Obce środki trwałe</td><td>15 361,79 zł ✓</td><td>0,00 zł ✓</td><td>0,00 zł ✓</td><td>15 361,79 zł ✓</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem</td><td>41 470 119,00 zł ✓</td><td>8 596 802,67 zł ✓</td><td>285 368,10 zł ✓</td><td>49 781 553,57 zł ✓</td></tr></table>	Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	1.	Środki trwałe w administrowaniu	39 961 782,51 zł ✓	8 448 474,92 zł ✓	157 077,49 zł ✓	48 253 179,94 zł ✓	2.	Pozostałe środki trwałe w administrowaniu	1 492 974,70 zł ✓	148 327,75 zł ✓	128 290,61 zł ✓	1 513 011,84 zł ✓	3.	Obce środki trwałe	15 361,79 zł ✓	0,00 zł ✓	0,00 zł ✓	15 361,79 zł ✓		Ogółem	41 470 119,00 zł ✓	8 596 802,67 zł ✓	285 368,10 zł ✓	49 781 553,57 zł ✓
Lp.	Specyfikacja				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																									
		Zwiększenia	Zmniejszenia																														
1.	Środki trwałe w administrowaniu	39 961 782,51 zł ✓	8 448 474,92 zł ✓	157 077,49 zł ✓	48 253 179,94 zł ✓																												
2.	Pozostałe środki trwałe w administrowaniu	1 492 974,70 zł ✓	148 327,75 zł ✓	128 290,61 zł ✓	1 513 011,84 zł ✓																												
3.	Obce środki trwałe	15 361,79 zł ✓	0,00 zł ✓	0,00 zł ✓	15 361,79 zł ✓																												
	Ogółem	41 470 119,00 zł ✓	8 596 802,67 zł ✓	285 368,10 zł ✓	49 781 553,57 zł ✓																												
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																
	nie dotyczy																																
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)																																
	nie dotyczy																																
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																		
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																		
	nie dotyczy																		
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																		
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	nie dotyczy																		
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	nie dotyczy																		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																		
	nie dotyczy																		
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</th><th colspan="2">Wartość według stanu na:</th></tr><tr><th>początek roku obrotowego</th><th>koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1.</td><td>Gwarancja należytego wykonania umowy i /lub usunięcia wad lub usterek</td><td>187 363,78 zł</td><td>185 305,74 zł</td></tr><tr><td colspan="2">Ogółem</td><td>187 363,78 zł</td><td>185 305,74 zł</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość według stanu na:		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	1.	Gwarancja należytego wykonania umowy i /lub usunięcia wad lub usterek	187 363,78 zł	185 305,74 zł	Ogółem		187 363,78 zł	185 305,74 zł				
Lp.	Wyszczególnienie gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			Wartość według stanu na:															
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego																
1.	Gwarancja należytego wykonania umowy i /lub usunięcia wad lub usterek	187 363,78 zł	185 305,74 zł																
Ogółem		187 363,78 zł	185 305,74 zł																
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th></tr><tr><td>1.</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>58 132,80 zł</td></tr><tr><td>2.</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>52 290,01 zł</td></tr><tr><td>3.</td><td>Świadczenia urlopowe</td><td>0,00 zł</td></tr><tr><td>4.</td><td>Inne – ekwiwalent BHP, ekwiwalent za pranie odzieży</td><td>7 137,36 zł</td></tr><tr><td colspan="2">Ogółem</td><td>117 560,17 zł</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	1.	Odprawy emerytalne i rentowe	58 132,80 zł	2.	Nagrody jubileuszowe	52 290,01 zł	3.	Świadczenia urlopowe	0,00 zł	4.	Inne – ekwiwalent BHP, ekwiwalent za pranie odzieży	7 137,36 zł	Ogółem		117 560,17 zł
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych																	
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	58 132,80 zł																	
2.	Nagrody jubileuszowe	52 290,01 zł																	
3.	Świadczenia urlopowe	0,00 zł																	
4.	Inne – ekwiwalent BHP, ekwiwalent za pranie odzieży	7 137,36 zł																	
Ogółem		117 560,17 zł																	

1.16.	inne informacje																																								
	nie dotyczy																																								
2.																																									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																								
	nie dotyczy																																								
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="3">Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie</th> </tr> <tr> <th>Ogółem</th> <th>W tym: odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Rozbudowa budynku GZK w Pawłowicach, przy ul. Mickiewicza 28A wraz z zagospodarowaniem</td> <td>2 067 576,89 zł</td> <td>✓</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Zakup kotła C.O. Klimosz LE 75 Lewy 500 (OSP Krzyżowice)</td> <td>42 980,30 zł</td> <td>✓</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Zakup karczownika LASKI F-460E/27</td> <td>43 050,00 zł</td> <td>✓</td> <td></td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Zakup przyczepy ciężarowej KASAN K3</td> <td>27 180,00 zł</td> <td>✓</td> <td></td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Zakup podestu scenicznego</td> <td>17 355,30 zł</td> <td>✓</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ogółem</td> <td>2 198 142,49 zł</td> <td>✓ 0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			Ogółem	W tym: odsetki	różnice kursowe	1.	Rozbudowa budynku GZK w Pawłowicach, przy ul. Mickiewicza 28A wraz z zagospodarowaniem	2 067 576,89 zł	✓		2.	Zakup kotła C.O. Klimosz LE 75 Lewy 500 (OSP Krzyżowice)	42 980,30 zł	✓		3.	Zakup karczownika LASKI F-460E/27	43 050,00 zł	✓		4.	Zakup przyczepy ciężarowej KASAN K3	27 180,00 zł	✓		5.	Zakup podestu scenicznego	17 355,30 zł	✓		Ogółem		2 198 142,49 zł	✓ 0,00 zł	0,00 zł
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie																																							
		Ogółem	W tym: odsetki	różnice kursowe																																					
1.	Rozbudowa budynku GZK w Pawłowicach, przy ul. Mickiewicza 28A wraz z zagospodarowaniem	2 067 576,89 zł	✓																																						
2.	Zakup kotła C.O. Klimosz LE 75 Lewy 500 (OSP Krzyżowice)	42 980,30 zł	✓																																						
3.	Zakup karczownika LASKI F-460E/27	43 050,00 zł	✓																																						
4.	Zakup przyczepy ciężarowej KASAN K3	27 180,00 zł	✓																																						
5.	Zakup podestu scenicznego	17 355,30 zł	✓																																						
Ogółem		2 198 142,49 zł	✓ 0,00 zł	0,00 zł																																					
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																								
	W jednostce nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości. ✓																																								
2.5.	inne informacje																																								
	nie dotyczy																																								
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																								
	nie dotyczy																																								

GMINNY ZESPÓŁ KOMUNALNY
w PAWŁOWICACH
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Hanusek
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

GMINNY ZESPÓŁ KOMUNALNY
w PAWŁOWICACH
DYREKTOR

inż. Wojciech Wiatrok
(kierownik jednostki)

