


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zabór ul.Lipowa 15 66-003 ZABÓR	<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 Zielonej Górze
Numer identyfikacyjny REGON 970770764		<p style="text-align: center;">DE8D7C10ACDD4609</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

Agnieszka Katarzyna Ziomek
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Robert Sidoruk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Katarzyna Ziomek
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Robert Sidoruk
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki : GMINA ZABÓR
1.2	Siedzibę jednostki: 66-003 ZABÓR UL. LIPOWA 15
1.3	Adres jednostki: 66-003 ZABÓR UL. LIPOWA 15
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Podstawowym przedmiotem działalności Gminy Zabór jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej i zaspakajanie zbiorowych potrzeb na zasadach określonych ustawami. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Gmina zaspakaja podstawowe potrzeby mieszkańców gminy Zabór m.in. w zakresie: a) rolnictwa i łowiectwa b) transportu i łączności c) gospodarki mieszkaniowej d) działalności usługowej e) administracji publicznej f) bezpieczeństwa publicznego g) obsługi długu publicznego h) oświaty i wychowania i) ochrony zdrowia j) opieki społecznej k) gospodarki komunalnej i ochrony środowiska l) kultury i ochrony dziedzictwa narodowego ł) kultury fizycznej i sportu
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

	<p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, na podstawie informacji jednostek sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe. Informacja dodatkowa zawiera dane z czterech jednostek budżetowych:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Urząd Gminy w Zaborze,2. Ośrodek Pomocy Społecznej w Zaborze,3. Szkoła Podstawowa w Zaborze,4. Klub Dziecięcy w Zaborze.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów o pasywów (także amortyzacji):

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023r.sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, oraz Zarządzeniem Wójta Gminy w sprawie wprowadzania zasad rachunkowości budżetowej oraz planu kont Gminy Zabór i Urzędu Gminy Zabór, Ośrodka Pomocy Społecznej w Zaborze, Szkoły Podstawowej w Zaborze oraz Klubu Dziecięcego w Zaborze.

I Urząd Gminy w Zaborze:

Zasady ewidencji i wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Zasady dokonywania umorzeń

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne do 10.000,00 zł umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.
2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się:
 - a) odzież i umundurowanie,
 - b) meble i dywany,
 - c) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
3. Nie umarza się gruntów z wyjątkiem służących wydobywaniu kopalin odkrywkowych.
4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.
5. Przychody środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, ewidencjonuje się na podstawie dowodu zakupu oraz OT, PT. Uzgodnienia stanów księgowych należy dokonywać w okresach kwartalnych.
6. Uzgodnienia stanów magazynowych z ewidencją w księgach rachunkowych dokonuje się na koniec miesiąca.

II Ośrodek Pomocy Społecznej w Zaborze:

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023r.sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, oraz Zarządzeniem Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Zaborze w sprawie wprowadzania zasad rachunkowości budżetowej oraz planu kont .

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne – nie wystąpiły w OPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Wartości niematerialne i prawne to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe – nie wystąpiły w OPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej

10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

III. Szkoła Podstawowa w Zaborze:

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, oraz Zarządzeniem Dyrektora Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Zaborze w sprawie wprowadzania zasad rachunkowości budżetowej oraz planu kont Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Zaborze

Zasady ewidencji i wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte do 10.000,00zł umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku (metoda liniowa).

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są przenoszone na fundusz.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenia.

IV Klub dziecięcy w Zaborze

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, oraz Zarządzeniem Kierownika Klubu Dziecięcego w Zaborze w sprawie wprowadzania zasad rachunkowości budżetowej oraz planu kont. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte do 10.000,00zł umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku (metoda liniowa). Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są przenoszone na fundusz. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

5.	Inne informacje																																																																								
	BRAK																																																																								
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.																																																																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</th> <th>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</th> <th>Razem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wartość brutto na początek roku obrotowego</td> <td>180 709,91</td> <td>0,00</td> <td>180 709,91</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td>3 075,00</td> <td>0,00</td> <td>3 075,00</td> </tr> <tr> <td>1) nabycie</td> <td>3 075,00</td> <td>0,00</td> <td>3 075,00</td> </tr> <tr> <td>2) przeniesienie</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia w tym:</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3) przeniesienie</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</td> <td>183 784,91</td> <td>0,00</td> <td>183 784,91</td> </tr> <tr> <td>Umorzenie na początek roku obrotowego</td> <td>180 709,92</td> <td>0,00</td> <td>180 709,91</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td>3 075,00</td> <td>0,00</td> <td>3 075,00</td> </tr> <tr> <td>1) amortyzacja</td> <td>3 075,00</td> <td>0,00</td> <td>3 075,00</td> </tr> <tr> <td>2) przeniesienie</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2) likwidacja</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3) inne</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem	Wartość brutto na początek roku obrotowego	180 709,91	0,00	180 709,91	Zwiększenia, w tym:	3 075,00	0,00	3 075,00	1) nabycie	3 075,00	0,00	3 075,00	2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	3) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	Wartość brutto na koniec roku obrotowego	183 784,91	0,00	183 784,91	Umorzenie na początek roku obrotowego	180 709,92	0,00	180 709,91	Zwiększenia, w tym:	3 075,00	0,00	3 075,00	1) amortyzacja	3 075,00	0,00	3 075,00	2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	3) inne	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem																																																																						
Wartość brutto na początek roku obrotowego	180 709,91	0,00	180 709,91																																																																						
Zwiększenia, w tym:	3 075,00	0,00	3 075,00																																																																						
1) nabycie	3 075,00	0,00	3 075,00																																																																						
2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00																																																																						
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00																																																																						
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00																																																																						
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00																																																																						
3) przeniesienie	0,00	0,00	0,00																																																																						
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	183 784,91	0,00	183 784,91																																																																						
Umorzenie na początek roku obrotowego	180 709,92	0,00	180 709,91																																																																						
Zwiększenia, w tym:	3 075,00	0,00	3 075,00																																																																						
1) amortyzacja	3 075,00	0,00	3 075,00																																																																						
2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00																																																																						
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00																																																																						
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00																																																																						
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00																																																																						
3) inne	0,00	0,00	0,00																																																																						

Umorzenie na koniec roku obrotowego	183 784,91	0,00	183 784,91
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2023 r. do 31.12.2023r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania a wieczystego o gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia a techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	W tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	2 602 008,54	94 733 147,88	2 957 107,37	1 848 789,15	625 950,53	0,00	102 767 003,47
Zwiększenie w tym:	7 694 868,23	9 861 872,20	120 620,57	0,00	59 332,92	0,00	17 736 693,92
1) nabycie	0,00	9 861 872,20	120 620,57	0,00	59 332,92	0,00	10 041 825,69
2) przeniesienie	7 694 868,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 694 868,23
Zmniejszenia w tym:	33 850,45	3 773 855,49	185 384,57	0,00	34 526,12	0,00	4 027 616,63
1) sprzedaż	33 850,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 850,45
2) likwidacja	0,00	0,00	185 384,57	0,00	34 526,12	0,00	219 910,69
3) przeniesienie	0,00	3 773 855,49	0,00	0,00	0,00	0,00	3 773 855,49
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	10 263 026,32	100 821 164,59	2 892 343,37	1 848 789,15	650 757,33	0,00	116 476 080,76
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	38 928 366,36	2 240 404,76	1 735 137,13	520 229,83	0,00	43 424 138,08
Zwiększenia:	0,00	3 552 587,06	14 060,20	28 127,40	22 226,72	0,00	3 617 001,38
1) amortyzacja	0,00	3 680 521,90	15 474,70	28 127,40	24 626,72	0,00	3 748 750,72
2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	42 608 888,26	2 255 879,46	1 763 264,53	544 856,55	0,00	47 172 888,80
Wartość netto na początek roku obrotowego	2 602 008,54	55 804 781,52	716 702,61	113 652,02	105 720,70	0,00	59 342 865,39
Wartość netto na koniec roku obrotowego środków trwałych	10 263 026,32	58 212 276,33	636 463,91	85 524,62	105 900,78	0,00	69 303 191,96

1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: JEDNOSTKA NIE POSIADA DÓBR KULTURY
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: NIE DOTYCZY- JEDNOSTKA W TRAKCIE ROKU NIE DOKONYWAŁA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste: JEDNOSTKA NIE POSIADA GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów , w tym z tytułu umów leasingu:

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty w tym:	959 079,86	0,00	4 588,97	954 490,89
z tytułu umów dzierżawy	959 079,86	0,00	4 588,97	954 490,89
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	959 079,86	0,00	4 588,97 zł	954 490,89 zł

1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych : JEDNOSTKA NIE POSIADA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, AKCJI ANI DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH																				
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) : <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2">Odpisy aktualizujące wartość należności:</th> </tr> <tr> <th>długoterminowych</th> <th>krótkoterminowych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Stan na początek roku obrotowego</td> <td>0,00</td> <td>775 079,59</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia *</td> <td>0,00</td> <td>15 303,51</td> </tr> <tr> <td>Wykorzystanie **</td> <td>0,00</td> <td>3 836,96</td> </tr> <tr> <td>Rozwiązanie ***</td> <td>0,00</td> <td>90 158,90</td> </tr> <tr> <td>Stan na koniec roku obrotowego</td> <td>0,00</td> <td>696 387,24</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:		długoterminowych	krótkoterminowych	Stan na początek roku obrotowego	0,00	775 079,59	Zwiększenia *	0,00	15 303,51	Wykorzystanie **	0,00	3 836,96	Rozwiązanie ***	0,00	90 158,90	Stan na koniec roku obrotowego	0,00	696 387,24
Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:																				
	długoterminowych	krótkoterminowych																			
Stan na początek roku obrotowego	0,00	775 079,59																			
Zwiększenia *	0,00	15 303,51																			
Wykorzystanie **	0,00	3 836,96																			
Rozwiązanie ***	0,00	90 158,90																			
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	696 387,24																			

	<p>* Zwiększenia ogółem : 15 303,51 zł w tym : kwota 13 035,51 zł dotyczy dokonanych w ciągu 2023 roku odpisów aktualizujących tytułem należności z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej; 259,00 zł to odpis dotyczący zaległości osób zmarłych w stosunku do których należy przeprowadzić postępowania spadkowe; 2 009,00 zł to odpis dotyczący ogłoszonej upadłości konsumenckiej ;</p> <p>** Wykorzystanie - na kwotę 3 836,96 zł w tym: 2 713,96 zł to zmniejszenie odpisu aktualizującego należności dot. spłaconych przez spadkobierców należności po przeprowadzonym postępowaniu spadkowym; oraz 1 123,00 zł uregulowanie należności przez syndyka za dłużnika będącego w upadłości konsumenckiej;</p> <p>*** Rozwiązanie - na ogólną kwotę 90 158,90 zł dotyczy spłaconych przez dłużników należności z tytułu funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej.</p>																																		
1.8	<p>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>JEDNOSTKA NIE POSIADA REZERW - NIE DOTYCZY</p>																																		
1.9	<p>Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p>																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</th> </tr> <tr> <th>Do 1 roku</th> <th>Powyżej 1 roku do 5 lat</th> <th>Powyżej 5 lat</th> <th>RAZEM</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td>595 000,00</td> <td>1 877 500,00</td> <td>1 833 314,00</td> <td>4 305 814,00</td> </tr> <tr> <td>Emisji obligacji</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Inne zobowiązania długoterminowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Pozostałe zobowiązania długoterminowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>595 000,00</td> <td>1 877 500,00</td> <td>1 833 314,00</td> <td>4 305 814,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	RAZEM	Kredyty i pożyczki	595 000,00	1 877 500,00	1 833 314,00	4 305 814,00	Emisji obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	Inne zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	RAZEM	595 000,00	1 877 500,00	1 833 314,00	4 305 814,00
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty																																		
	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	RAZEM																															
Kredyty i pożyczki	595 000,00	1 877 500,00	1 833 314,00	4 305 814,00																															
Emisji obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00																															
Inne zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00																															
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00																															
RAZEM	595 000,00	1 877 500,00	1 833 314,00	4 305 814,00																															
a)	<p>Do 1 roku</p> <p>Kredyt nr 97102054020000059601163088 - PKO – 120 000,00 zł Kredyt nr 81102054020000019601296656 - PKO – 125 000,00 zł Kredyt –Bank Spółdzielczy w Siedlcu-150.000,00 zł Kredyt –Bank w Gliwicach – 100.000,00 zł Kredyt –Bank Spółdzielczy w Siedlcu – 100.000,00 zł</p>																																		

b)	Powyżej 1 do 5 lat
	Kredyt nr 97102054020000059601163088 - PKO – 240 000,00 zł Kredyt nr 81102054020000019601296656 - PKO – 187.500,00 zł Kredyt –Bank Spółdzielczy w Siedlcu-600.000,00 zł Kredyt –Bank w Gliwicach – 400.000,00 zł Kredyt –Bank Spółdzielczy w Siedlcu – 450.000,00 zł
c)	Powyżej 5 lat
	Kredyt –Bank Spółdzielczy w Siedlcu- 375.000,00 zł Kredyt –Bank w Gliwicach – 575.000,00 zł Kredyt –Bank Spółdzielczy w Siedlcu – 883.314,00 zł
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: JEDNOSTKA NIE POSIADA TAKICH ZOBOWIĄZAŃ - NIE DOTYCZY
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: JEDNOSTKA NIE POSIADA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU - NIE DOTYCZY
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: JEDNOSTKA NIE POSIADA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH - NIE DOTYCZY
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie: BRAK CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH KOSZTÓW STANOWIĄCYCH RÓŻNICĘ MIĘDZY WARTOŚCIĄ OTRZYMANYCH FINANSOWYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW A ZOBOWIĄZANIEM ZAPŁATY ZA NIE – NIE DOTYCZY
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie JEDNOSTKA NIE OTRZYMAŁA GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE - NIE DOTYCZY

1.15	Kwotę wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze										
	<table border="1" data-bbox="353 260 1850 435"> <thead> <tr> <th data-bbox="353 260 1093 308">Wyszczególnienie</th> <th data-bbox="1093 260 1850 308">Kwota wpłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="353 308 1093 339">Odprawy emerytalno-rentowe</td> <td data-bbox="1093 308 1850 339">108 002,01</td> </tr> <tr> <td data-bbox="353 339 1093 371">Nagrody jubileuszowe</td> <td data-bbox="1093 339 1850 371">117 435,04</td> </tr> <tr> <td data-bbox="353 371 1093 403">Świadczenia urlopowe</td> <td data-bbox="1093 371 1850 403">23 994,58</td> </tr> <tr> <td data-bbox="353 403 1093 435">inne</td> <td data-bbox="1093 403 1850 435">7 632,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota wpłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.	Odprawy emerytalno-rentowe	108 002,01	Nagrody jubileuszowe	117 435,04	Świadczenia urlopowe	23 994,58	inne	7 632,00
Wyszczególnienie	Kwota wpłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.										
Odprawy emerytalno-rentowe	108 002,01										
Nagrody jubileuszowe	117 435,04										
Świadczenia urlopowe	23 994,58										
inne	7 632,00										
1.16	<p>Inne informacje</p> <p>BRAK</p>										
2.	Kolejna część dodatkowych objaśnień odnosi się do rachunku zysków i strat :										
2.1	<p>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:</p> <p>JEDNOSTKA NIE DOKONYWAŁA ODPIŚÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI ZAPASÓW - NIE DOTYCZY</p>										
2.2.	<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>ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE ZGODNE Z KONTEM SYNTETYCZNYM 080 W WYSOKOŚCI 3 901 330,40 zł.</p>										
2.3	<p>Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalne:</p> <p>JEDNOSTKA NIE POSIADA TAKICH PRZYCHODÓW I KOSZTÓW - NIE DOTYCZY</p>										
2.4.	<p>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 :</p> <p>NIE DOTYCZY</p>										
2.5.	<p>Inne informacje</p> <p>BRAK</p>										

3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p> <p>Lista jednostek budżetowych objętych sprawozdaniem:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Urząd Gminy w Zaborze - REGON 0005448462. Szkoła Podstawowa w Zaborze – REGON 9705731823. Ośrodek Pomocy społecznej w Zaborze - REGON 9779276834. Klub Dziecięcy w Zaborze – REGON 384993489
----	---

Agnieszka Ziomek – Skarbnik

.....
(główny księgowy)

2024-04-29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Sidoruk – Wójt Gminy Zabór

.....
(kierownik jednostki)

Agnieszka
Katarzyna
Ziomek

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka
Katarzyna Ziomek
Data: 2024.04.29 13:49:13
+02'00'

Robert
Sidoruk

Elektronicznie
podpisany przez
Robert Sidoruk
Data: 2024.04.29
13:51:51 +02'00'