


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Pęczniew  ul.Główna 10/12 99-235 PĘCZNIIEW	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Gmina Pęczniew
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000538136</b>		<p style="text-align: center;"><b>D8C88D85182D736C</b></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.	łącznie 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

\_\_\_\_\_  
Karolina Felczak  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.03.28  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Marcin Janiak  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Karolina Felczak  
(główny księgowy)

2024.03.28  
rok mies. dzień

Marcin Janiak  
(kierownik jednostki)

**URZĄD GMINY**

ul. Główna 10/12, 99-235 Pęczniew

tel. 43 678 15 19

pow. Poddębice, woj. łódzkie

**Informacja dodatkowa**

<b>1.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Urząd Gminy Pęczniew</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. Główna 10/12, 99-235 Pęczniew</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Główna 10/12, 99-235 Pęczniew</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, zgodnie z numerem REGON 730934393 nadanym przez Główny Urząd Statystyczny oddział w Łodzi.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie dotyczy.</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>W jednostce stosowane są poniższe zasady rachunkowości:</b> a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1888 z późn. zm.); b) Środki trwale otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania; c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzane są: - wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. 10000 zł) oraz stanowiące pomoce dydaktyczne albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące, - pozostałe środki trwale o wartości powyżej 500,00 zł a nieprzekraczającej wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. 10000 zł), d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.
5.	inne informacje
	<b>Brak danych.</b>

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>W Tabeli 1 przedstawiono zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych wg danych na 31 grudnia 2023 r.</b> <b>W Tabeli 2 przedstawiono zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych wg danych na 31 grudnia 2023 r.</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak danych.</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy.</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Użytkowanych wieczysto jest 81 działek, o łącznej powierzchni 8,3003 ha oraz łącznej wartości 1 237 045,00 zł.</b>
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
	<b>Nie dotyczy.</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy.</b>
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)
	<b>Nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych wartość należności.</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy.</b>

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
	<b>Nie dotyczy.</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy.</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy.</b>
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
	<b>Nie dotyczy.</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Pożyczka udzielona przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na dzień 31.12.2023 kwota 850 000,00 zł zabezpieczona wekslem in blanco; Pożyczka udzielona przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na dzień 31.12.2023 kwota 155 507,00 zł zabezpieczona wekslem in blanco; Pożyczka udzielona przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na dzień 31.12.2023 kwota 216 975,00 zł zabezpieczona wekslem in blanco.</b>
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
	<b>Nie dotyczy.</b>
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
	<b>Nie dotyczy.</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy.</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	<p><b>Łączna kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych – 12 799,65 zł</b></p> <p><b>Z tytułu nagród jubileuszowych – 12 281,25 zł</b></p> <p><b>Z tytułu ekwiwalentu za niewykorzystany urlop – 518,40 zł</b></p> <p><b>Z tytułu odpraw emerytalnych – 0,00 zł</b></p>
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy.</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.</b>
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
	<p><b>Inwestycje rozpoczęte w latach poprzednich a niezakończone na dzień 01.01.2023 r. – 138 267,40 zł</b></p> <p><b>Nakłady inwestycyjne poniesione w 2023 r. – 6 378 953,94 zł</b></p> <p><b>Inwestycje zakończone w 2023 r. – 6 434 396,34 zł</b></p> <p><b>Inwestycje zaniechane w 2023 r. – 0,00 zł</b></p> <p><b>Inwestycje niezakończone na dzień 31.12.2023 r. – 82 825,00 zł</b></p>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług – 1 074 973,87 zł oraz Wartość sprzedanych towarów i materiałów – 826 900,95 zł dotyczą wypełniania obowiązków gminy zgodnie z ustawą o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych.</b>
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
	<b>Nie dotyczy.</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy.</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy.</b>

mgr Katarzyna Forczak

  
Gminy

(główny księgowy)

28.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt

  
mgr Marcin Janiak

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku.

**URZĄD GMINY**  
ul. Główna 10/12, 99-235 Pęczniew  
Nazwa grupy rodzajowej  
tel. 43 678 15 19  
składnik aktywów, woj. łódzkie  
według układu w bilansie

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa (brutto) -- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>85 283,61</b>	<b>2 090,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 090,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87 373,93</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>37 656 704,73</b>	<b>6 490 243,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 490 243,88</b>	<b>46 518,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 000,48</b>	<b>73 518,48</b>	<b>44 073 430,13</b>
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	5 008 874,54	23 571,16	0,00	0,00	23 571,16	46 518,00	0,00	2 700,48	49 218,48	4 983 227,22
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 280 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 005,00	0,00	0,00	43 005,00	1 237 045,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	30 122 368,48	6 396 554,00	0,00	0,00	6 396 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 518 922,48
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	2 116 323,58	55 986,72	0,00	0,00	55 986,72	0,00	0,00	12 100,00	12 100,00	2 160 210,30
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	1 495 403,15	37 226,94	0,00	0,00	37 226,94	0,00	0,00	12 100,00	12 100,00	1 520 530,09
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	620 920,43	18 759,78	0,00	0,00	18 759,78	0,00	0,00	0,00	0,00	639 680,21
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT), w tym:	41 319,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 319,87
2.4.1. Środki trwałe (konto 011)	22 089,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 089,38
2.4.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	19 230,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 230,49
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	367 818,26	14 132,00	0,00	0,00	14 132,00	0,00	0,00	12 200,00	12 200,00	369 750,26
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	367 818,26	14 132,00	0,00	0,00	14 132,00	0,00	0,00	12 200,00	12 200,00	369 750,26
<b>3. Zbiory biblioteczne (konto 014)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Razem: wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	37 741 988,34	6 492 334,20	0,00	0,00	6 492 334,20	46 518,00	0,00	27 000,48	73 518,48	44 160 804,06

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

1	2	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			6	7	8				
		Umorzenie – stan na początek roku		amortyzacja za rok obrotowy				inne	Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	3								
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>85 283,61</b>	<b>0,00</b>	<b>2 090,32</b>	<b>0,00</b>	<b>2 090,32</b>	<b>0,00</b>	<b>87 373,93</b>				
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>9 055 413,53</b>	<b>0,00</b>	<b>1 550 638,45</b>	<b>0,00</b>	<b>1 550 638,45</b>	<b>12 200,00</b>	<b>10 593 851,98</b>				
2.1. Grunty (gr. 0 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	7 760 061,61	0,00	1 401 796,19	0,00	1 401 796,19	0,00	9 161 857,80				
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST), w tym:	886 213,79	0,00	134 710,26	0,00	134 710,26	0,00	1 020 924,05				
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	265 293,36	0,00	115 950,48	0,00	115 950,48	0,00	381 243,84				
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	620 920,43		18 759,78	0,00	18 759,78	0,00	639 680,21				
2.4. Środki transportu (gr. 7 KST), w tym:	41 319,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 319,87				
2.4.1. Środki trwałe (konto 011)	22 089,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 089,38				
2.4.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	19 230,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 230,49				
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KST), w tym:	367 818,26	0,00	14 132,00	0,00	14 132,00	12 200,00	369 750,26				
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	367 818,26	0,00	14 132,00	0,00	14 132,00	12 200,00	369 750,26				
<b>3. Zbiory biblioteczne (konto 014)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>	<b>9 140 697,14</b>	<b>0,00</b>	<b>1 552 728,77</b>	<b>0,00</b>	<b>1 552 728,77</b>	<b>12 200,00</b>	<b>10 681 225,91</b>				

mgr Karolina Fojczak  
Skarbnik Gminy

Wójt

mgr Marcin Janiak