

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwa jednostki:
	Gmina Komorniki
1.2.	Siedziba jednostki:
	Ul. Stawna 1 62-052 Komorniki
1.3.	adres jednostki:
	Ul. Stawna 1 62-052 Komorniki
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności
	<p>Urząd Gminy Komorniki zapewnia obsługę administracyjną, organizacyjną i techniczną Wójta oraz służy zapewnieniu sprawnej realizacji zadań Gminy i zaspokojeniu podstawowych potrzeb mieszkańców.</p> <p>Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji zajmuje się m.in utrzymaniem i udostępnianiem obiektów i urządzeń sportowych; przygotowaniem obiektów do imprez sportowych; organizacją imprez sportowo-rekreacyjnych oraz turystycznych; współpracą ze stowarzyszeniami i organizacjami kultury fizycznej, placówkami oświatowymi oraz innymi instytucjami w zakresie zapewnienia prawidłowej realizacji procesu wychowania fizycznego, uprawiania sportu i rekreacji ruchowej, propagowanie zdrowego stylu życia; prowadzi działalność służącą upowszechnianiu kultury fizycznej.</p> <p>Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy i zlecone z zakresu pomocy społecznej.</p> <p>Szkoły - realizują cele i zadania określone w Ustawie o Prawie Oświatowym oraz przepisach wydanych na jej podstawie, w tym w podstawie programowej oraz programie wychowawczo - profilaktycznym szkół.</p> <p>Przedszkola - pełnią w równym stopniu funkcje opiekuńcze, wychowawcze i kształcące.</p> <p>Zapewniają dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w warunkach bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb rozwojowych. Przedszkola realizują cele i zadania wynikające z przepisów prawa oraz wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych.</p> <p>Centrum Integracji Społecznej - do podstawowych zadań należy reintegracja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym</p>
2.	Okres objęty sprawozdaniem:
	01.01.2023 – 31.12.2023 roku
3.	Sprawozdanie zawiera dane łączne.
	Sprawozdanie zawiera dane 14 jednostek budżetowych działających na terenie Gminy Komorniki: Urzędu Gminy, GOSiR'u, OPS'u, Centrum Integracji Społecznej, czterech przedszkoli oraz sześciu szkół podstawowych.
4.	Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:
4.1.	zasady wyceny środków trwałych:
	Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
4.2.	metoda wyceny materiałów:
	Zakupione paliwo czy materiały przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana bezpośrednio w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, na podstawie art. 26 ustawy o rachunkowości. Jeśli na dzień bilansowy wycenia się zakup opału i paliwa (innych niż wymienione), faktycznie nie zużytych, to ich wartość, przy wycenie arkusza spisu z natury, ustala się odpowiednio według cen zakupu.
4.3.	przyjęta metoda odpisów umorzeniowych:
	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku, w grudniu, metodą liniową:

	<p>- środki trwałe – stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 „Wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych” do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>- wartości niematerialne i prawne – od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich – stosuje się stawkę minimalną 24-miesięczną określoną w art. 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. W przypadku przekazania środków trwałych innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania lub wycofania z eksploatacji i obejmuje okres od początku roku do końca miesiąca, w którym przekazano lub wycofano z eksploatacji środki trwałe.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 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.</p> <p>Nie umarza się gruntów. Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane jako materiały, do których zalicza się: standardowe przybory biurowe wydawane pracownikom, jak dziurkacze, zszywacze, długopisy itp., a także standardowe niezbędne wyposażenie, dekoracje pomieszczeń biurowych, m.in. lampy, wykładziny, kwietniki, kosze na śmieci, miotły, wiadra, serwisy kawowe, szklanki itp.</p>
4.4.	<p>zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: Dokonywane są odpisy aktualizujące wartości należności nie później niż na dzień bilansowy.</p>
4.5.	<p>zasady ewidencji i rozliczania kosztów: Ponoszone koszty ujmowane są tylko na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. W koszty danego miesiąca są ujmowane dowody księgowe, które wpłynęły do jednostki do 5 następnego miesiąca dotyczące miesiąca poprzedniego. Koszty dotyczące wynagrodzeń lub ich korekty ujmowane są w księgach rachunkowych wyłącznie na podstawie list płac. Listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego powinny być ujęte w księgach rachunkowych w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań rocznych.</p>
4.6.	<p>przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczania kosztów w czasie. Koszty ponoszone z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie (do ewidencji nie stosuje się konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”) gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki (jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych) – ujmowane są w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione.</p>
5.	Inne informacje
	Brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia, obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia: – tab. 1, tab. 2.</p>
1.2.	<p>aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury: jednostka nie dysponuje takimi informacjami</p>
1.3.	<p>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. Nie dotyczy</p>
1.4.	<p>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: – tab. 4</p>

1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów, w tym z tytułu leasingu:
	– tab. 5
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:
	– tab. 6
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):
	– tab. 7
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia 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 roku do 5 lat – nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat – nie dotyczy
1.10.	Kwota 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.	Łączna kwota 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
1.12.	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:
	– tab. 12
1.13.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:
	Nie dotyczy
1.14.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	- tab. 16
1.15.	Inne informacje:
	Brak
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:
	- tab. 16
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:
	Nie dotyczy
2.4.	Informacje 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 niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:
	Nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie	wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia				zmniejszenia					wartość początkowa stan na koniec okresu sprawozdawczego
			nabycie	przemie- szczenie wewn.	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przemie- szczenie wewn.	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	311 263,37	279 581,05	0,00	0,00	279 581,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 844,42
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 600,00										2 600,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	308 663,37	279 581,05			279 581,05					0,00	588 244,42
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	701 438 746,29	70 080 263,13	0,00	113 841 372,83	183 921 635,96	304 220,00	7 850,81	0,00	77 980 763,73	78 292 834,54	807 067 547,71
2.	Razem środki trwałe	645 249 127,74	70 080 263,13	0,00	41 063 104,36	111 143 367,49	304 220,00	7 850,81	0,00	5 032 304,74	5 344 375,55	751 048 119,68
2.1	Grunty, w tym:	150 044 819,34	1 776 757,15		621 745,00	2 398 502,15	304 220,00		0,00	89 584,00	393 804,00	152 049 517,49
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 225 291,00				0,00						2 225 291,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej,	485 694 428,86	64 211 859,48	0,00	35 457 192,92	99 669 052,40	0,00				0,00	585 363 481,26
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 831 627,49	2 442 582,50	0,00	4 964 178,94	7 406 761,44				4 942 720,74	4 942 720,74	10 295 668,19
2.4	Środki transportu	569 812,61	1 646 970,00			1 646 970,00					0,00	2 216 782,61
2.5	Inne środki trwałe	1 108 439,44	2 094,00		19 987,50	22 081,50	0,00	7 850,81			7 850,81	1 122 670,13
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	56 189 618,55			72 778 268,47	72 778 268,47				72 948 458,99	72 948 458,99	56 019 428,03
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził

Gmina Komorniki
ul.Stawna 1
62-052 Komorniki

Tabela nr 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie	umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia				zmniejszenia				wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	311 263,37	69 895,26	0,00	0,00	69 895,26	0,00	0,00	0,00	0,00	381 158,63
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 600,00									2 600,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	308 663,37	69 895,26			69 895,26				0,00	378 558,63
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	148 997 068,28	18 392 318,70	0,00	129 424,95	18 521 743,65	0,00	7 850,81	0,00	7 850,81	167 510 961,12
2.	Razem środki trwałe	148 997 068,28	18 392 318,70	0,00	129 424,95	18 521 743,65	0,00	7 850,81	0,00	7 850,81	167 510 961,12
2.1	Grunty, w tym:										
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej,	146 171 076,57	17 417 832,72		129 424,95	17 547 257,67				0,00	163 718 334,24
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 612 707,11	776 355,39			776 355,39				0,00	2 389 062,50
2.4	Środki transportu	238 858,03	163 405,49			163 405,49				0,00	402 263,52
2.5	Inne środki trwałe	974 426,57	34 725,10			34 725,10		7 850,81		7 850,81	1 001 300,86
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził

Gmina Komorniki
 ul.Stawna 1
 62-052 Komorniki

Tabela nr 3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie	stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	brak	brak	brak	brak
2.	Środki trwałe	brak	brak	brak	brak
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	brak	brak	brak	brak
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	brak	brak	brak	brak
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	brak	brak	brak	brak
5.1	Akcje i udziały	brak	brak	brak	brak
5.2	inne papiery wartościowe	brak	brak	brak	brak
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	brak	brak	brak	brak
	Ogółem				

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Sporządził

Gmina Komorniki
ul.Stawna 1
62-052 Komorniki

Tabela nr 4 Grunty użytkowane wieczysto za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	Łęczyca, nr ewid.dz. 186/24			Łęczyca, nr ewid.dz. 186/24
1.	Powirzchnia (m ²)	124			124
	Wartość (zł)	6 076,00			6 076,00
	Lokalizacja i numer działki	Wiry, nr ewid.dz. 385/1 i 765			Wiry, nr ewid.dz. 385/1 i 765
2.	Powirzchnia (m ²)	8 542			8 542
	Wartość (zł)	56 975,00			56 975,00
	Lokalizacja i numer działki	Wiry, nr ewid.dz. 794			Wiry, nr ewid.dz. 794
3.	Powirzchnia (m ²)	132 630			132 630
	Wartość (zł)	946 978,00			946 978,00
	Lokalizacja i numer działki	Wiry, nr ewid.dz. 784/2 i 810			Wiry, nr ewid.dz. 784/2 i 810
4.	Powirzchnia (m ²)	208 675			208 675
	Wartość (zł)	1 489 940,00			1 489 940,00
	Ogółem				

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził

Gmina Komorniki
 ul.Stawna 1
 62-052 Komorniki

Tabela nr 5 Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu za rok 2023

Lp.	Wyszczególnienie	wartość na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	wartość na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	370 300,00	38 000,00		408 300,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej,	0,00		0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	59 880,82		11 000,00	48 880,82
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Ogółem	430 180,82	38 000,00	11 000,00	457 180,82

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Sporządził

Gmina Komorniki
ul.Stawna 1
62-052 Komorniki

Tabela nr 6 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1	nie dotyczy								
II.	Udziały	65 208	500,00	4 856	0,00	0	0,00	70 064	500,00
2.1	Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych KOMORNIKI Sp. z o.o.	65 208	500,00	4 856,00				70 064	500,00
III.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1	nie dotyczy								
IV.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1	nie dotyczy								
	Ogółem	65 208	500,00	4 856,00	0,00	0,00	0,00	70 064	500,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził

Gmina Komorniki
 ul.Stawna 1
 62-052 Komorniki

Tabela nr 7 Odpisy aktualizujące należności za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	należności podatkowe	22 050,77	73 393,65	5 143,60	90 300,82
2.	należności z Zaliczek Aliment.	280 866,00			280 866,00
	Ogółem	302 916,77	73 393,65	5 143,60	371 166,82

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Sporządził

Gmina Komorniki
 ul.Stawna 1
 62-052 Komorniki

Tabela nr 8 Informacja o stanie rezerw za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	stan na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	nie dotyczy						
2.							
	Ogółem						

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Sporządził

Gmina Komorniki
 ul.Stawna 1
 62-052 Komorniki

Tabela nr 9 Zobowiązania długoterminowe według okresu spłaty za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	nie dotyczy								
2.	nie dotyczy								
3.	nie dotyczy								
4.	nie dotyczy								
	Ogółem	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Sporządził

Gmina Komorniki
 ul.Stawna 1
 62-052 Komorniki

Tabela nr 10 Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	6
1.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.				
	Ogółem			

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Sporządził

Gmina Komorniki
ul.Stawna 1
62-052 Komorniki

Tabela nr 11 łączna kwota 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) na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	6
1.	brak	brak	brak	brak
2.				
	Ogółem			
<p>..... (główny księgowy)</p> <p>..... (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>..... (kierownik jednostki)</p> <p>Sporządził</p>				

Gmina Komorniki
 ul.Stawna 1
 62-052 Komorniki

Tabela nr 12 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2		6
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
	700-70005-6060	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem		
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem		
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem		
..... (główny księgowy)	 (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)
Sporządził			

Gmina Komorniki
 ul.Stawna 1
 62-052 Komorniki

Tabela nr 13 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2				6
1.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.					
	Ogółem				
<p>..... (główny księgowy)</p> <p>..... (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>..... (kierownik jednostki)</p> <p>Sporządził</p>					

Gmina Komorniki
 ul.Stawna 1
 62-052 Komorniki

Tabela nr 14 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie	stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
2.					
3.					
4.					
5.					
	Ogółem				

.....
 (główny księgowy)

Sporządził

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Tabela nr 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków trwałych w budowie na początek roku			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego			Stan środków trwałych w budowie na koniec roku (saldo)
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Budowa ul.Polnej w Chomęcicach etap II				4 920,00			4 920,00
2.	Budowa ul.Rosnowskiej w Głuchowie	103 350,79						103 350,79
3.	Przebudowa ul.Gotlieba Deimlera w Komornikach wraz z odwodnieniem	6 172 953,92			4 987 138,44			0,00
4.	Budowa odwodnienia punktowego w ul. Wąskiej w Komornikach	17 958,00						17 958,00
5.	Budowa ul. Towarowej	141 818,66			9 255 332,27			0,00
6.	Budowa skrzyżowania bezkolizyjnego w miejscu skrzyżowania ul. Kolejowej w Plewiskach wraz z budową przyległego układu drogowego	13 148 283,77			4 644 426,84			0,00
7.	Przebudowa ul. 1 Maja w Rosnówku	3 425 390,31			44 898,89			3 470 289,20
8.	Wspieranie strategii niskoemisyjnej na terenie Gminy Komorniki poprzez budowę węzła przesiadkowego w Szreniawie	73 431,00			157 440,00			230 871,00
9.	Koncepcja i projekt przebudowy ul.Podgórznej ze skrzyżowaniem z ul.Łęczyczką i ul.Zespołową w Wirach	15 129,00						15 129,00
10.	Budowa ulicy Promykowej w Wirach	35 670,00			35 670,00			35 670,00
11.	Budowa ulicy Wybickiego w Wirach	47 989,68						47 989,68
12.	Sygnalizacja świetlna	68 019,00						68 019,00
13.	Budowa chodników	238 955,79						238 955,79
14.	Przebudowa ulicy Poznańskiej w Chomęcicach wraz z kanalizacją deszczową	5 184 848,15						5 184 848,15
15.	Budowa chodników przy ulicach w Komornikach, Wirach, Rosnówku, Głuchowie, Chomęcicach, Plewiskach, Walerianowie, Szreniawie i Łęczycy	528 011,58						528 011,58
16.	Przygotowanie dokumentacji projektowej ścieżki rowerowej w ul. Polnej w Komornikach i ul. Komornickiej w Głuchowie (droga powiatowa)	82 582,20			3 000 000,00			3 082 582,20
17.	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2390P Komorniki - Łęczycza w m. Wiry poprzez wykonanie drogi dla pieszych, jako odrębnego przejścia pod linią kolejową nr 357 Sulechów - Luboń				27 060,00			27 060,00
18.	Budowa ul.Zimowej w Plewiskach				84 525,60			84 525,60
19.	Przebudowa ul. Kolejowej w Plewiskach, od wiaduktu kolejowego do skrzyżowania z ulicą Grunwaldzką				984,00			984,00
20.	Budowa drogi wewnętrznej - dojazd do przedszkola w Szreniawie wraz z obsługą komunikacyjną miejsc parkingowych i oświetleniem	640 459,12			196 139,33			0,00
21.	Budowa ul. Żabikowskiej w Wirach - etap I				36 395,70			36 395,70

22.	Budowa budynku komunalnego w Plewiskach	95 112,29			4 561,28			99 673,57
23.	Zmiana ogrzewania z węglowego na gazowe w budynku komunalnym przy ul. Ogrodowej w Komornikach	17 505,00			56 784,00			0,00
24.	Zabezpieczenia ppoż budynku w Wirach przy ulicy Szreniawskiej 6				533 486,92			533 486,82
25.	Plany zagospodarowania przestrzennego - pozyskiwanie terenów na cele inwestycyjne	66 850,90			63 380,90			130 231,80
26.	Cyfrowa gmina - zakupy inwestycyjne	99 995,00						0,00
27.	Zakupy inwestycyjne dla projektu "Rozwój elektronicznych usług publicznych w Mieście i Gminie Kórnik oraz Gminie Komorniki"	207 825,00						0,00
		92 910,00			0,00			0,00
28.	Budowa systemu monitoringu Gminy Komorniki	2 146 595,49			-1 793 585,49			353 010,00
29.	Zakupy inwestycyjne	65 497,99						65 497,99
30.	Budowa sali gimnastycznej przy rozbudowywanej szkole Podstawowej w Chomęcicach	4 705 223,40			6 189 728,54			10 894 951,94
31.	Rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 w Plewiskach	9 917 723,97			8 837 543,94			18 755 267,91
32.	Budowa Szkoły Podstawowej w Wirach	82 779,00			-80 663,40			2 115,60
33.	Zakup wyposażenia do budowanej Sali gimnastycznej przy rozbudowywanej Szkole Podstawowej w Chomęcicach				349 984,94			349 984,94
34.	Budowa sali gimnastycznej przy rozbudowywanej szkole Podstawowej w Chomęcicach-Polski Ład				7 850 000,00			7 850 000,00
35.	Rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 w Plewiskach-Polski Ład				1 000 000,00			1 000 000,00
36.	Budowa nowych odcinków sieci energetycznej w gminie	236 873,98			-21 771,00			215 102,98
37.	Przebudowa i adaptacja budynku "Organistówki" w Komornikach przy ul. Kościelnej	165 632,00						165 632,00
38.	Budowa Domu Kultury w Szreniawie	606 256,26			413 084,18			1 019 340,44
39.	Budowa Domu Kultury w Szreniawie-Polski Ład				999 999,35			999 999,35
40.	Przebudowa i adaptacja budynku "Organistówka" w Komornikach przy ul. Kościelnej				12 054,00			12 054,00
41.	Budowa Pływalni w Plewiskach	50 000,00						50 000,00
42.	Budowa pełnowymiarowego boiska do piłki nożnej o sztucznej nawierzchni z zapleczem w Szreniawie	6 588 023,24			-6 353 954,24			234 069,00
43.	Budowa obiektu sportowo-rekreacyjnego przy ul. I.D.Kaczmarka w Komornikach	617 916,24			189 659,69			0,00
44.	Budowa skateparku w Komornikach	9 800,00			100 150,00			109 950,00
45.	Budowa "Parku rekreacyjno-sportowego" przy ul. Skrytej w Plewiskach-etap II	399 997,82			572 483,68			0,00
46.	Modernizacja kortów tenisowych w Szreniawie	92 250,00			1 317 330,00			0,00
47.	Budowa instalacji fotowoltaicznej oraz pompy ciepła w Gminnym Ośrodku Sportu i Rekreacji w Komornikach				1 500,00			1 500,00
	Ogółem	56 189 618,55	0,00	0,00	42 716 688,36	0,00	0,00	56 019 428,03

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził

Gmina Komorniki
ul.Stawna 1
62-052 Komorniki

Tabela nr 16 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	421 496,67
2.	nagrody jubileuszowe	670 766,49
3.	ekwiwalent za urlop	152 294,58
4.	odpis na ZFŚS	2 431 977,07
5.	inne	3 352 875,20
	Ogółem	7 029 410,01

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził