

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Wójt Gminy Godziesze Wielkie ul.11-go Listopada 10 62-872 GODZIESZE MAŁE		Wysłać bez pisma przewodniego 2DCFDA352D2C2B1E
Numer identyfikacyjny REGON 250855162		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	74 876 584,69	85 250 234,38	A Fundusz	76 981 441,11	87 313 141,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	23 059,25	31 880,53	A.I Fundusz jednostki	67 242 451,79	72 851 466,83
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	74 305 525,44	84 628 353,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 738 989,32	14 461 674,80
A.II.1 Środki trwałe	65 772 585,52	80 744 286,27	A.II.1 Zysk netto (+)	36 074 380,77	14 461 674,80
A.II.1.1 Grunty	3 928 095,43	3 958 324,43	A.II.2 Strata netto (-)	-26 335 391,45	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	321 900,00	319 700,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60 833 896,78	70 222 262,32	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	801 829,52	6 170 322,52	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	119 665,23	89 965,13	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	89 098,56	303 411,87	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 136 709,36	4 737 532,89
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 532 939,92	3 884 067,58	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 136 709,36	4 732 200,49
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	427 292,89	482 375,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	548 000,00	590 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 977,06	508,52
A.IV.1 Akcje i udziały	548 000,00	590 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	251 112,13	346 680,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 320 241,18	1 682 072,01

Anna Szubert
(główny księgowy)
BeSTia

2025-04-14
(rok, miesiąc, dzień)
2DCFDA352D2C2B1E

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	99 993,35	77 016,70
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	49 401,09	55 832,41
B Aktywa obrotowe	6 241 565,78	6 800 440,14	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 512,18	1 286,36
B.I Zapasy	148 360,42	145 296,87	D.II.8 Fundusze specjalne	1 971 179,48	2 086 427,99
B.I.1 Materiały	148 360,42	145 296,87	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 971 179,48	2 086 427,99
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 332,40
B.II Należności krótkoterminowe	4 839 829,60	5 329 815,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 617,00	12 744,43			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 831 212,60	5 317 071,04			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 253 375,76	1 325 327,80			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 248 313,58	1 324 041,44			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	5 062,18	1 286,36			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Szubert
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-14

(rok, miesiąc, dzień)

2DCFDA352D2C2B1E

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	81 118 150,47	92 050 674,52	Suma pasywów	81 118 150,47	92 050 674,52

Anna Szubert
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-14
(rok, miesiąc, dzień)
2DCFDA352D2C2B1E

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz
(kierownik jednostki)

Anna Szubert
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-14
(rok, miesiąc, dzień)

2DCFDA352D2C2B1E

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Godziesze Wielkie ul.11-go Listopada 10 62-872 GODZIESZE MAŁE Numer identyfikacyjny REGON 250855162	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina GODZIESZE WIELKIE sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego FD5C57E106BCDDCE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	21 441 460,44	24 252 655,34	I Zobowiązania	4 120 908,14	4 149 055,55
I.1 Środki pieniężne	21 441 460,44	24 252 655,34	I.1 Zobowiązania finansowe	4 120 000,00	4 120 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	21 436 098,61	24 223 783,79	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	500 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	5 361,83	28 871,55	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 120 000,00	3 620 000,00
II Należności i rozliczenia	233 277,29	1 020 499,59	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	908,14	29 055,55
II.1 Należności finansowe	155 486,00	93 318,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	155 486,00	63 318,00	II Aktywa netto budżetu	16 409 509,59	16 912 710,04
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	30 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 777 645,63	503 200,45
II.2 Należności od budżetów	72 279,11	925 364,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 777 645,63	503 200,45
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5 512,18	1 817,59	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	245 939,10	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	10 385 924,86	16 409 509,59
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 144 320,00	4 211 389,34
Suma aktywów	21 674 737,73	25 273 154,93	Suma pasywów	21 674 737,73	25 273 154,93

Elżbieta Małecka-Erber
skarbnik

2025-03-28
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
II.2	Należności od budżetów	Korekta 1 Było: 925.445,00 Winno być: 925.364,00 Korekta dotyczy korekt deklaracji vat za 2024 r.
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	Korekta 1 Było: 1.774,65 Winno być: 1.817,59 Korekta dotyczy korekt deklaracji vat za 2024 r.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Korekta 1 Było: 28.871,55 Winno być: 29.055,55 Korekta dotyczy korekt deklaracji vat za 2024 r.
II.1.1	Nadwyżka budżetu (+)	Korekta 1 Było: 503.341,51 Winno być: 503.200,45 Korekta dotyczy korekt deklaracji vat za 2024 r.
III	Rozliczenia międzyokresowe	Korekta 1 Było: 4.211.470,34 Winno być: 4.211.389,34 Korekta dotyczy korekt deklaracji vat za 2024 r.

Elżbieta Małecka-Erber

2025-03-28

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

FD5C57E106BCDDCE Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Godziesze Wielkie ul.11-go Listopada 10 62-872 GODZIESZE MAŁE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 250855162		A30118906DA3215F 

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

Anna Szubert _____ (główny księgowy)	2025.04.14 _____ rok mies. dzień	Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz _____ (kierownik jednostki)
--	--	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Szubert
(główny księgowy)

2025.04.14
rok mies. dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA GODZIESZE WIELKIE
1.2	siedzibę jednostki
	GODZIESZE WIELKIE, UL. 11 LISTOPADA 10
1.3	adres jednostki
	GODZIESZE WIELKIE, UL. 11 LISTOPADA 10, 62-872 GODZIESZE MAŁE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina Godziesze Wielkie realizuje zadania określone w ustawie o samorządzie gminnym przez swoje jednostki organizacyjne takie jak: 1) Urząd Gminy, 2) Jednostki oświaty, 3) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Urząd Gminy stanowi aparat pomocniczy Wójta Gminy, Rady Gminy i jej komisji. Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie zadań własnych obejmujących sprawy z zakresu: ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, gminnych dróg, ulic, mostów oraz organizacji ruchu drogowego, wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku, ochrony zdrowia, lokalnego transportu zbiorowego, pomocy społecznej, edukacji publicznej, kultury, kultury fizycznej i turystyki, targowisk, zieleni gminnej, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej, polityki prorodzinnej, wspierania i upowszechniania idei samorządowej, promocji gminy, współpracy z organizacjami pozarządowymi, współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw; zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów; zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej (zadań powierzonych); zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumienia zawartego z powiatem. Jednostki oświaty realizują cele i zadania określone w ustawie-Prawo oświatowe oraz przepisach wykonawczych wydawanych na jej podstawie, a także zawarte w programie profilaktyczno-wychowawczym, dostosowanym do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska. Głównymi celami szkoły są: wprowadzanie uczniów w świat wartości, wzmacnianie poczucia tożsamości indywidualnej, kulturowej, rozwijanie kompetencji takich jak kreatywność, uzyskiwanie wartości wiedzy jako podstawy do rozwoju umiejętności. Do zadań szkoły należy: zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pobytu uczniów w szkole, zorganizowanie systemu opiekuńczo-wychowawczego; realizacja programów nauczania, organizowanie pomocy psychologiczno-pedagogicznej, skuteczne nauczanie języków obcych. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania określone w ustawie o pomocy społecznej, ustawie o wypłacie zasiłków dla opiekunów, o świadczeniach rodzinnych, o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, o wypłacie świadczeń osobom uprawnionym do alimentów, o pomocy państwa w zakresie dożywiania, o karcie dużej rodziny, o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, o ochronie zdrowia.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2023, poz. 120 ze zm.), Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r. poz.342). W zakresie w jakim przepisy nadrzędne pozostawiają jednostce prawo wyboru zasady rachunkowości zostały określone w Zarządzeniu Nr 858/2023 Wójta Gminy Godziesze Wielkie z dnia 29 grudnia 2023 r. ze zm. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy w Godzieszach Wielkich oraz w Zarządzeniu Nr 53/2011 Wójta Gminy w Godzieszach Wielkich z dnia 5 grudnia 2011 r. w sprawie określenia stawki amortyzacyjnej dla wartości niematerialnych i prawnych w Urzędzie Gminy w Godzieszach Wielkich. Wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu wycenia się według cen nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu według wartości określonej w decyzji oraz otrzymane na podstawie darowizny według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku braku - w wartości rynkowej na dzień nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Wartości niematerialne i prawne do wartości początkowej i równej 10.000,00 zł umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a powyżej wartości 10.000,00 zł amortyzuje wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz w Zarządzeniu Nr 53/2011 Wójta Gminy w Godzieszach Wielkich - jednorazowo za okres całego roku, metodą liniową od następnego miesiąca, po miesiącu, w którym przyjęto wartości niematerialne i prawne do używania. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej. Wszelkie aktualizacje oprogramowania (licencji) będącego wartościami niematerialnymi i prawnymi podlegają odniesieniu bezpośrednio w koszty. Pod pojęciem środków trwałych - rozumie się środki, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w trwałą zarząd lub użytkowane i przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe stanowiące własność jednostki otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe pochodzące z zakupu wycenia się według ceny nabycia lub zakupu, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia. Ujawnione niedobory/nadwyżki w trakcie inwentaryzacji wycenia się według posiadanych dokumentów, pochodzące ze spadku lub darowizny według wartości wynikającej z umowy przekazania, otrzymane od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki, meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,00 zł), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Nie podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie 013 pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej do 499,00 zł, pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej mieszczącej się w przedziale od 500,00 zł do 10 000,00 zł objęte są ewidencją szczegółową ilościowo-wartościową. Środki trwałe do wartości początkowej i równej 10 000,00 zł umarza się, a powyżej wartości 10 000,00 zł amortyzuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową od miesiąca następnego, po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie do użytkowania potwierdzonego dokumentem OT. Środki trwałe umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu bądź ulepszenia już istniejącego środka trwałego z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli takie wystąpiły. Odpisu wyrażającego trwałą utratę wartości inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych dokonuje się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz, uwzględniając również zasady zmiany wartości początkowej w wyniku ulepszenia. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. Należności wycenia się w wartości nominalnej, a najpóźniej na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami i po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące odsetkami i po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy z

	uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. Jednostka wycenia materiały i towary - w cenach zakupu. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ksiąg rachunkowych. Fundusze własne, środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, a najpóźniej na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami. Nadwyżki/niedobory inwentaryzacyjne składników majątkowych rozlicza się w księgach tego roku obrotowego, na który przypada termin inwentaryzacji oraz ujmuje się je w pozostałych przychodach/kosztach operacyjnych lub obciąża osobę materialnie odpowiedzialną na podstawie decyzji kierownika jednostki, podjętej w oparciu o wniosek przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej. Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec roku, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. W szczególności w wyniku finansowym uwzględnia się: zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, wyłącznie niewątpliwie pozostałe przychody operacyjne, wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne. W zakresie jednostek oświaty środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wartości 10.000,00zł umarza się jednorazowo - dla środków o wartości od 100,00zł do 799,99zł prowadzi się ewidencję ilościową; od 800,00zł do 10.000,00zł prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000,00zł amortyzuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, od miesiąca następnego od dnia przyjęcia na stan majątku jednostki potwierdzony dokumentem OT, w którym wskazuje się osobę odpowiedzialną materialnie. Przyjmuje się zasadę jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania aktywa rzeczowe, które mogą być umarzone: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu; odzież robocza; meble; dywany; pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00zł w momencie oddania do używania potwierdzonego wpisem do księgi inwentarzewej. W polityce rachunkowości zostały zapisane następujące metody wyceny aktywów i pasywów: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane w zależności od sposobu przyjęcia czyli według cen nabycia lub otrzymane nieodpłatnie , na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonywane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Zbiory biblioteczne oraz materiały wykazuje się według cen zakupu. Należności wycenia się według wartości nominalnej, a w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży dla danej waluty na dzień przeprowadzenia operacji, ustalonego przez bank. W jednostce wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym. W zakresie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej księgi rachunkowe prowadzone są na podstawie Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 j.t.) i Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz państw kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2020 r. poz. 342 j.t.). W zakresie w jakim przepisy nadrzędne pozostawiają jednostce prawo wyboru zasady rachunkowości określone w zarządzeniu Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Godziszach Wielkich nr 3/2018 z dnia 9-01-2018 r. z póź. zm. zdarzenia w tym operacje gospodarcze, ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wartości niematerialne i prawne: nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji według cen nabycia, nieodpłatnie otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż ustalona w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu na dzień 31 grudnia, z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg stawki amortyzacyjnej 50%. Wartości materialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej niż wymieniona w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. 9. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz pozostałe środki trwałe (meble i dywany bez względu na wartość oraz składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 1 000 zł i nieprzekraczającej kwoty 10 000 zł). W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 1 000 zł) składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostaje ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową lub ilościowo-wartościową ewidencją pozabilansową lub bezpośrednio w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania. Dokonując kwalifikacji danego składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 1 000 zł do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej, należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności. Nie umarza się gruntów. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty, przy czym odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze, a odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy, przy czym odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Z uwagi na przyjęty poziom istotności GOPS nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych. Nie prowadzi się również ewidencji materiałowej. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z Ustawą o rachunkowości. Z opisu do konta 221 – „Należności z tytułu dochodów budżetowych” (ujętego w załączniku nr 3 do rozporządzenia) wynika, iż służy ono do ewidencji należności z tytułu dochodów budżetowych. Na stronie Wn konta 221 ujmuje się ustalone należności z tytułu dochodów budżetowych i zwroty nadpłat, natomiast na stronie Ma tego konta ujmuje się wpłaty należności z tego tytułu oraz odpisy (zmniejszenia) należności. Dodatkowo ewidencja szczegółowa do konta 221 powinna być prowadzona według dłużników i podziałek klasyfikacji budżetowej, których należności dotyczą. W tej sytuacji ewidencja należności z tytułu funduszu alimentacyjnego powinny być ujęte w ewidencji prowadzonej w jednostce budżetowej na koncie 221 w korespondencji z kontem 720 – „Przychody z tytułu dochodów budżetowych”.	
5.	inne informacje	
	NIE DOTYCZY	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - Tabela 1.1.	80 744 286,27
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	BRAK DANYCH	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - Tabela 1.3	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto - Tabela 1.4	0,00
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 - Tabela 1.5	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - Tabela 1.6	548
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) - Tabela 1.7	890 418,70
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - Tabela 1.8	0,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	3 620 000,00

a)	powyżej 1 roku do 3 lat	1 000 000,00
	kredyty i pożyczki	1 500 000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat	1 500 000,00
	kredyty i pożyczki	1 120 000,00
c)	powyżej 5 lat	1 120 000,00
	kredyt	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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00
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	0,00
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym	0,00
	kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	3 595 553,85
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - Tabela 1.15	28 907 168,18
1.16.	inne informacje	
	NIE DOTYCZY	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - Tabela 2.1	0,00
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 - Tabela 2.2	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00
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	0,00
2.5.	inne informacje	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00

Elektronicznie podpisany przez Anna Szubert
Data: 2025.04.14 10:00:37 +02'00'

Anna Szubert

.....

(Główny księgowy)

2025-04-14

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz; GMINA GODZIESZE WIELKIE
Elektronicznie podpisany przez Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz; GMINA GODZIESZE WIELKIE
Data: 2025.04.14 10:05:09 +02'00'

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz; GMINA GODZIESZE WIELKIE

.....

(Kierownik jednostki)

Jednostki mogą rozszerzyć zakres informacji prezentowanych w tej części sprawozdania o inne dane i objaśnienia istotne dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki oraz gdy wynika to z potrzeb jednostki. Sposób prezentacji dodatkowych informacji i objaśnień powinien być czytelny i zrozumiały, przy czym pozycje w części II 1.1.1; 1.1.3; 1.1.4; 1.1.5; 1.1.6; 1.1.7; 1.1.8; 1.1.15; 2.2.1; 2.2.2 należy przedstawić w załączonych do Instrukcji tabelach

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej za 2024 r. Gminy
Godziesze Wielkie

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa -stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	212 666,00	0,00	23 739,33	0,00	23 739,33	0,00	325,95	2 899,73	3 225,68	233 179,65
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	103 866,98	0,00	33 266,64	0,00	33 266,64	0,00	0,00	0,00	0,00	137 133,62
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	316 532,98	0,00	57 005,97	0,00	57 005,97	0,00	325,95	2 899,73	3 225,68	370 313,27
1.1	Grunty	3 928 095,43	0,00	32 429,00	6 186,00	38 615,00	2 200,00	0,00	6 186,00	8 386,00	3 958 324,43
I.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	321 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00	321 900,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 548 538,41	0,00	14 464 730,06	0,00	14 464 730,06	0,00	14 713,00	1 582 310,61	1 597 023,61	112 416 244,86
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 644 266,69	0,00	9 393 429,84	21 951,80	9 415 381,64	0,00	35 370,01	3 562 411,88	3 597 781,89	7 461 866,44
1.4.	Środki transportu	564 707,59		450 000,00	0,00	450 000,00	86 900,00	0,00	450 000,00	536 900,00	477 807,59
1.5.	Inne środki trwałe	5 012 436,42	0,00	806 142,01	0,00	806 142,01	0,00	134 735,63	157 655,19	292 390,82	5 526 187,61
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	110 698 044,54	0,00	25 146 730,91	28 137,80	25 174 868,71	89 100,00	184 818,64	5 758 563,68	6 032 482,32	129 840 430,93

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	212 666,00	0,00	12 310,17	11 429,16	23 739,33	0,00	325,95	2 899,73	3 225,68	233 179,65	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	80 807,73	0,00	24 445,36	0,00	24 445,36	0,00	0,00	0,00	0,00	105 253,09	23 059,25	31 880,53
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	293 473,73	0,00	36 755,53	11 429,16	48 184,69	0,00	325,95	2 899,73	3 225,68	338 432,74	23 059,25	31 880,53
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 928 095,43	3 958 324,43
I.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	0,00	0,00	0,00	321 900,00	321 900,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 714 641,63	0,00	3 694 528,25	0,00	3 694 528,25	0,00	11 482,54	203 704,80	215 187,34	42 193 982,54	60 833 896,78	70 222 262,32
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	842 437,17	0,00	519 044,94	2 195,18	521 240,12	0,00	21 512,02	50 621,35	72 133,37	1 291 543,92	801 829,52	6 170 322,52
1.4.	Środki transportu	445 042,36	0,00	29 700,10	0,00	29 700,10	86 900,00	0,00	0,00	86 900,00	387 842,46	119 665,23	89 965,13
1.5.	Inne środki trwałe	4 923 337,86	0,00	280 561,47	198 551,76	479 113,23		134 735,63	44 939,72	179 675,35	5 222 775,74	89 098,56	303 411,87
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	44 925 459,02	0,00	4 523 834,76	200 746,94	4 724 581,70	86 900,00	167 730,19	299 265,87	553 896,06	49 096 144,66	65 772 585,52	80 744 286,27

*przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.
Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa -stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.							
2.							
3.							
4.							
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu

ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielone pożyczki.

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie-jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.

Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej.

Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów

potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Tabela 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty	0,00			0,00
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00			0,00
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00			0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00			0,00
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00			0,00
7.	"6" Urządzenia techniczne	0,00			0,00
8.	"7" Środki transportu	0,00			0,00
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00			0,00
10.	"9" Inwentarz żywy	0,00			0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych

w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240	Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów-konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
1		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
3								0	0,00	0,00
II	Udziały	548	548 000,00	0,00	42	42 000,00	98 000,00	590	590 000,00	98 000,00
1	Oświetlenie Uliczne i Drogowe SP. Z O.O. Ul. Wrocławska Kalisz	548	548 000,00	0,00	42	42 000,00	98 000,00	590	590 000,00	98 000,00
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
3		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
1		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
3		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
	Razem:	548	548 000,00	0,00	42	42 000,00	98 000,00	590	590 000,00	98 000,00

*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej za 2024 r. Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami	30 701,22	18 598,25	-374,25	-8 960,95	39 964,27
2.	Należności z tytułu dostarczania wody	21 246,21	23 352,82		-23 081,66	21 517,37
3.	Należności z tytułu odbioru ścieków	19 207,01	11 103,50		-28 561,08	1 749,43
4.	Należności z tytułu podatku od osób prawnych	18 592,50	13 421,75	0,00	0,00	32 014,25
5.	Należności z tytułu podatku od osób fizycznych	75 777,62	19 194,59	-5 519,58	-1 271,57	88 181,06
6.	Należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	724 324,21	1 730,61	0,00	-19 062,50	706 992,32
	Ogółem:	889 848,77	87 401,52	-5 893,83	-80 937,76	890 418,70

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych

lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość

należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na

pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej za 2024 r. Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1.	2	3	4	5	6	7
1.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00				0,00
3.		0,00				0,00
4.		0,00				0,00
		0,00				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej za 2024 r. Gminy
Godziesze Wielkie**

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	26 861 824,02
2	Nagrody jubileuszowe	414 003,74
3	Odprawy emerytalne i rentowe	423 899,68
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	1 042 524,41
5	Inne świadczenia pracownicze*	164 916,33
	Ogółem:	28 907 168,18

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00				0,00
3.		0,00				0,00
4.		0,00				0,00
		0,00				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Nie dotyczy	0,00		0,00
2		0,00		0,00
3		0,00		0,00
4		0,00		0,00
		0,00		0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00

Tabela Nr 1. Wzajemnie należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi
i budżetem JST Gminy Godziesze Wielkie

Lp.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł				
		JST/organ	Urząd Gminy w Godzieszach Wielich	GOPS	Zespół Szkół w Woli Droszewskiej	...
NALEŻNOŚCI						
I	Należności wg pozycji bilansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	
1	Należności długoterminowe (A.III)					
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)					
3	Należności od budżetów (B.II.2)					
4	Pozostałe należności (B.II.4)					
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)					
6	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZOBOWIĄZANIA						
II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)					
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)					
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)					
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)		0,00			
5	Sumy obce (D.II.6)					
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)					
7	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela Nr 2. Wzajemnie przychody i koszty występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Godziesze Wielkie

Lp.	Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł						
		JST/organ	GOPS	Szkoła Podstawowa w Żydowie	Szkoła Podstawowa w Starej Kakawie	Szkoła Podstawowa w Stobnie	Zespół Szkół Nr 1 w Godzieszach Wielkich	Zespół Szkół w Woli Droszewskiej
PRZYCHODY								
I	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 340,00	0,00
1	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A.VI.	65 347,23	0,00	0,00	0,00	0,00	59 340,00	0,00
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	65 347,23	0,00	0,00	0,00	0,00	59 340,00	0,00
KOSZTY								
II	Koszty działalności operacyjnej	0,00	62 567,02	1 760,12	3 021,73	8 827,08	37 971,98	10 539,30
1	Amortyzacja B.I.	0,00	0,00					
2	Zużycie materiałów i energii B.II.	0,00	0,00	232,08	753,73	64,08	6 581,67	2 746,69
3	Usługi obce B.III.	0,00	0,00	376,04		0,00	9 150,31	3 935,61
4	Podatki i opłaty B.IV.	0,00	3 227,02	1 152,00	2 268,00	8 763,00	22 240,00	3 857,00
5	Wynagrodzenia B.V.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników B.VI.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Pozostałe koszty rodzajowe B.VII.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów B.VIII.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu B.IX.	0,00	59 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Pozostałe obciążenia B.X.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	62 567,02	1 760,12	3 021,73	8 827,08	37 971,98	10 539,30
III	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej							

Tabela Nr 3. Wzajemnie rozliczenia z jednostkami dotyczące: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Godziesze Wielkie

Lp.	Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł						
		JST/organ	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Stobnie Siódmym	Zespół Szkół Nr 1 w Godzieszach Wielkich	Zespół Szkół w Woli Droszewskiej	Szkoła Podstawowa w Starej Kakawie	Szkoła Podstawowa w Żydowie
I	Zwiększenie fudnusu (z tytułu) I.1.	0,00	0,00	0,00	4 292 882,77	0,00	0,00	0,00
1	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne I.1.6.	21 768,87	0,00		4 292 882,77			
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej							
	Ogółem:	21 768,87	0,00	0,00	4 292 882,77	0,00	0,00	0,00
II	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 292 882,77		0,00	0,00	0,00		0,00
1	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych I.2.6.	4 292 882,77	21 768,87		0,00			
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej							
	Ogółem:	4 292 882,77	21 768,87	0,00	0,00	0,00		0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Wójt Gminy Godziesze Wielkie ul.11-go Listopada 10 62-872 GODZIESZE MAŁE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 250855162			Wysłać bez pisma przewodniego 660F0722C06DF61B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		57 547 345,35	71 625 552,61
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 218 515,74	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		56 328 829,61	71 625 552,61
B.	Koszty działalności operacyjnej		48 807 961,55	58 324 854,17
B.I.	Amortyzacja		3 879 538,08	4 256 080,88
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 662 455,02	4 941 794,25
B.III.	Usługi obce		7 236 017,28	8 560 733,59
B.IV.	Podatki i opłaty		944 892,48	287 352,71
B.V.	Wynagrodzenia		18 522 898,02	23 888 463,95
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 149 402,68	6 749 451,83
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		715 151,50	1 225 117,56
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		955 961,66	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 717 145,59	8 364 804,39
B.X.	Pozostałe obciążenia		24 499,24	51 055,01
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		8 739 383,80	13 300 698,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne		413 296,80	465 374,20
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		413 296,80	465 374,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne		82 158,72	135 669,20

Anna Szubert

główny księgowy

2025-04-14

rok, miesiąc, dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	82 158,72	135 669,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 070 521,88	13 630 403,44
G.	Przychody finansowe	1 047 129,46	1 142 713,64
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 046 823,88	1 142 713,64
G.III.	Inne	305,58	0,00
H.	Koszty finansowe	378 662,02	311 442,28
H.I.	Odsetki	378 662,02	311 442,28
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 738 989,32	14 461 674,80
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 738 989,32	14 461 674,80

Anna Szubert
główny księgowy

2025-04-14
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz
kierownik jednostki

BeSTia

660F0722C06DF61B

Anna Szubert
główny księgowy

2025-04-14
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Wójt Gminy Godziesze Wielkie ul.11-go Listopada 10 62-872 GODZIESZE MAŁE		Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 250855162		Wysłać bez pisma przewodniego 17B1E390A2349C8C 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	64 201 073,70	67 242 451,79
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	103 319 355,81	125 770 136,86
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	40 477 134,69	36 074 380,77
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	54 000 901,96	72 663 453,67
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	7 313 335,94	16 471 682,79
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	261 109,68	147 768,27
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	1 266 873,54	412 851,36
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	100 277 977,72	120 161 121,82
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	30 342 536,64	26 335 391,45
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	59 778 547,59	73 166 654,12
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	8 513 019,59	18 146 321,42
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	996 615,73	1 154 538,62
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	647 258,17	1 358 216,21
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	67 242 451,79	72 851 466,83

Anna Szubert główny księgowy	2025-04-14 rok, miesiąc, dzień	Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz kierownik jednostki
---------------------------------	-----------------------------------	---

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 738 989,32	14 461 674,80
III.1.	zysk netto (+)	36 074 380,77	14 461 674,80
III.2.	strata netto (-)	-26 335 391,45	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	76 981 441,11	87 313 141,63

Anna Szubert
główny księgowy

2025-04-14
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz
kierownik jednostki

Anna Szubert
główny księgowy

2025-04-14
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz
kierownik jednostki