


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Zielona 8 61-851 Poznań</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250854748</p>		 <p>311A55715882EBB8</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Wstęp

Gmina Koźmin Wielkopolski
ul. Stary Rynek 11
63-720 Koźmin Wielkopolski
Gmina Koźmin Wlkp. jest Jednostką Samorządu Terytorialnego
Kod terytorialny : 3012033

podstawowy przedmiot działalności

Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie:

- 1) zadań własnych,
- 2) zadań zleconych,
- 3) zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej,
- 4) zadań przejętych na podstawie zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

W szczególności do zadań Urzędu należy:

- 1) przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy Gminy,
- 2) zapewnienie Burmistrzowi możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg i wniosków,
- 3) przygotowywanie materiałów do projektu budżetu oraz jego realizacja,
- 4) realizacja uchwał Rady Miejskiej i zarządzeń Burmistrza,
- 5) zapewnienie warunków do odbywania sesji Rady Miejskiej, posiedzeń jej komisji,
- 6) udostępnia nieodpłatnie Dziennik Ustaw i Monitor Polski lub zawarte w nich akty normatywne i inne akty prawne, w tym orzeczenia:
 - 1/ do wglądu i do pobrania w formie dokumentu elektronicznego,
 - 2/ w postaci elektronicznej do powszechnego wglądu w godzinach pracy Urzędu,
- 7) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności:
 - a) przyjmowanie, rozdział, przekazywanie i wysyłanie korespondencji,
 - b) prowadzenie wewnętrznego obiegu akt,
 - c) przechowywanie akt,
 - d) brakowanie akt lub przekazywanie do archiwum,
- 8) realizacja obowiązków i uprawnień Urzędu jako pracodawcy - zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Ewidencja dochodów i wydatków w Urzędzie Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski prowadzona jest w kwotach brutto.
2. Do ksiąg rachunkowych danego okresu sprawozdawczego należy wprowadzić każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie. Podstawą dokonania zapisu są dowody księgowe. Przyjmuje się, że do ksiąg rachunkowych danego miesiąca ujmuje się dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych w tym miesiącu, które wpłyną do Wydziału Finansowego po opisie merytorycznym do 5-tego dnia następnego miesiąca. Dowody księgowe, które wpłyną po tym terminie ujmowane są w księgach rachunkowych miesiąca następnego, z zastrzeżeniem zamknięcia roku (miesiąca grudnia). Wyjątkiem są polecenia wyjazdu służbowego, które są ujmowane w miesiącu, w którym pracownik je rozlicza.
3. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku jeżeli wpłyną po opisie merytorycznym do dnia 25 stycznia roku następnego.
4. Księgi rachunkowe za poszczególne okresy sprawozdawcze, za wyjątkiem m-ca grudnia zamyka się nie wcześniej niż po wprowadzeniu wszystkich zapisów dotyczących danego okresu, nie później niż do 25 dnia następnego miesiąca.
5. Dekretacja dowodów księgowych ujmowanych w księgach rachunkowych jest umieszczana bezpośrednio na dowodach księgowych lub dołączana do dowodu w formie wydruku z programu Rejestr Zaangażowania Środków Budżetowych JST. Dołączona informacja jest złączona z dowodem księgowym bądź jest jednoznacznie przypisana do ww. dowodu.
6. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
7. Jednostka nie prowadzi obrotu materiałowego, wobec czego odstępuje się od prowadzenia ewidencji ilościowo-wartościowej zakupionych materiałów i towarów. Zakupione materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu lub cenie nabycia i po zakupie zaliczane są bezpośrednio w ciężar właściwego konta kosztów. Zważywszy jednak na zasadę istotności, koszty zakupionych i niez użytych materiałów i towarów nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne, jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy, wobec czego jednostka stosuje uproszczenia i nie dokonuje korekty zapisów na koncie 401 wartości niez użytych na dzień bilansowy materiałów i towarów.
8. Do przychodów Jednostki zalicza się dochody budżetu Gminy nieujęte w księgach rachunkowych innych jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Koźmin Wlkp., w szczególności: subwencje, dotacje, udziały w PIT i CIT, dochody pobierane przez Urzędy Skarbowe. Ewidencja wymienionych dochodów dokonuje się w księgach rachunkowych Jednostki - konto 129 - na koniec każdego miesiąca na podstawie wydruku sporządzonego przez osobę odpowiedzialną za prowadzenie ksiąg rachunkowych budżetu Gminy.
9. Zwroty wydatków dokonanych w danym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bankowy i zmniejszają wykonanie wydatków w danym roku. Zwroty wydatków dokonane z poprzednich lat budżetowych przyjmowane są na rachunek bankowy i stanowią dochody danego roku budżetowego.
10. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221 - należności z tytułu dochodów budżetowych.
11. Ewidencja szczegółowa należności podatkowych i opłat prowadzona jest w księgowości podatkowej i stanowi integralną część ewidencji księgowej jednostki.

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

I. OBOWIĄZUJĄCE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW.

1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.
2. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
3. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji ustalonego przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
4. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące spisuje się w koszty pod datą zakupu.
5. Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych powinna umożliwić ustalenie umorzenia oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.
6. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się :
 - w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z uzyskaniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
 - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
 - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wartości określonej w decyzji o przekazaniu,
7. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
8. Podstawowe środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
9. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
10. Amortyzacja obciąża konto na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.
11. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.
12. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji:
 - 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 uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.
13. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w 100%.
14. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów.
15. Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:
 - niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
 - koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
 - opłaty notarialne, sądowe itp.,
 - odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.
16. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.
17. Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.
18. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

19. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

20. Zaangażowanie to wykonane wydatki i podjęte zobowiązania (w tym niespłacone zobowiązania z lat ubiegłych) obciążające plan finansowy wydatków danego roku budżetowego i lat następnych.

II. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

21. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. wg rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,
- wyniku z operacji nadzwyczajnych.

22. Wynik z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór lub nadwyżka budżetu) ustalany jest według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych (wydatki dokonane i niewygasające) na koncie 961 „niedobór lub nadwyżka budżetu”.

Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego (tzw. operacje niekasowe), dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962 „wynik na operacjach nierasowych”. W roku następnym, o zatwierdzeniu sprawozdania budżetowego przez organ stanowiący jest, saldo tego konta przeksięgowywane jest na konto 960 „skumulowana nadwyżka lub niedobór budżetu”.

inne informacje

Sprawozdanie obejmuje okres obrotowy od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji


- wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 91DF98F0E064F7A2
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	50 938,81	0,00	3 503,22	0,00	3 503,22	0,00	0,00	0,00	0,00	54 442,03
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 670,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401,72	401,72	7 268,84
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	58 609,37	0,00	3 503,22	0,00	3 503,22	0,00	0,00	401,72	401,72	61 710,87
1.1.	Grunty	4 507 163,92	0,00	1 353 049,53	0,00	1 353 049,53	1 010 455,44	7 000,00	0,00	1 017 455,44	4 842 758,01
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	45 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 690,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	113 924 806,27	0,00	18 087 522,33	0,00	18 087 522,33	1 123 192,03	45 571,84	11 500,00	1 180 263,87	130 832 064,73
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 458 765,76	0,00	2 227 363,52	0,00	2 227 363,52	0,00	25 117,68	0,00	25 117,68	7 661 011,60
1.4.	Środki transportu	1 259 982,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 259 982,33
1.5.	Inne środki trwałe	797 093,70	0,00	28 702,95	0,00	28 702,95	0,00	0,00	0,00	0,00	825 796,65
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	125 947 811,98	0,00	21 696 638,33	0,00	21 696 638,33	2 133 647,47	77 689,52	11 500,00	2 222 836,99	145 421 613,32


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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 938,81	54 442,03
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 670,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401,72	401,72	7 268,84	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	7 670,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401,72	401,72	7 268,84	50 938,81	54 442,03
1.1.	Grunty	507,07	0,00	6 084,70	0,00	6 084,70	0,00	0,00	0,00	0,00	6 591,77	4 506 656,85	4 836 166,24
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 690,00	45 690,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 229 619,54	0,00	3 911 360,23	0,00	3 911 360,23	0,00	11 073,78	0,00	11 073,78	48 129 905,99	69 695 186,73	82 702 158,74
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 796 106,15	0,00	490 190,39	0,00	490 190,39	0,00	25 117,68	51,56	25 169,24	2 261 127,30	3 662 659,61	5 399 884,30
1.4.	Środki transportu	1 219 765,66	0,00	10 900,00	0,00	10 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 665,66	40 216,67	29 316,67
1.5.	Inne środki trwałe	242 792,86	0,00	92 387,95	0,00	92 387,95	0,00	0,00	0,00	0,00	335 180,81	554 300,84	490 615,84
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	47 488 791,28	0,00	4 510 923,27	0,00	4 510 923,27	0,00	36 191,46	51,56	36 243,02	51 963 471,53	78 459 020,70	93 458 141,79

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	E4B1405473B98AE4
250854748			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	


* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.						 4EB1014BB01106A4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					
250854748							
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
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

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 8C8AD11F36F7E1C6		
250854748						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	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	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2301/2	powierzchnia (m ²)	56,00	0,00	0,00	56,00
		Wartość (zł)	100,00	0,00	0,00	100,00
2	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1183/2	powierzchnia (m ²)	210,00	0,00	0,00	210,00
		Wartość (zł)	350,00	0,00	0,00	350,00
3	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 426/8	powierzchnia (m ²)	29,00	0,00	0,00	29,00
		Wartość (zł)	50,00	0,00	0,00	50,00
4	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 426/11	powierzchnia (m ²)	102,00	0,00	0,00	102,00
		Wartość (zł)	180,00	0,00	0,00	180,00
5	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/12	powierzchnia (m ²)	22,00	0,00	0,00	22,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
6	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/11	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
7	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/10	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
8	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/9	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
9	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/8	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
10	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/7	powierzchnia (m ²)	23,00	0,00	0,00	23,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
11	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 474	powierzchnia (m ²)	118,00	0,00	0,00	118,00
		Wartość (zł)	200,00	0,00	0,00	200,00
12	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 475	powierzchnia (m ²)	4 562,00	0,00	0,00	4 562,00
		Wartość (zł)	800,00	0,00	0,00	800,00
13	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 476/1	powierzchnia (m ²)	3 836,00	0,00	0,00	3 836,00
		Wartość (zł)	6 700,00	0,00	0,00	6 700,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	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
14	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1676/2	powierzchnia (m ²)	237,00	0,00	0,00	237,00
		Wartość (zł)	410,00	0,00	0,00	410,00
15	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1967	powierzchnia (m ²)	2 096,00	0,00	0,00	2 096,00
		Wartość (zł)	3 670,00	0,00	0,00	3 670,00
16	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1966	powierzchnia (m ²)	319,00	0,00	0,00	319,00
		Wartość (zł)	560,00	0,00	0,00	560,00
17	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1355/56	powierzchnia (m ²)	1 782,00	0,00	0,00	1 782,00
		Wartość (zł)	3 120,00	0,00	0,00	3 120,00
18	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 419/16	powierzchnia (m ²)	499,00	0,00	0,00	499,00
		Wartość (zł)	870,00	0,00	0,00	870,00
19	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 419/18	powierzchnia (m ²)	112,00	0,00	0,00	112,00
		Wartość (zł)	200,00	0,00	0,00	200,00
20	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2182/1	powierzchnia (m ²)	359,00	0,00	0,00	359,00
		Wartość (zł)	630,00	0,00	0,00	630,00
21	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 407/3	powierzchnia (m ²)	168,00	0,00	0,00	168,00
		Wartość (zł)	290,00	0,00	0,00	290,00
22	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/2	powierzchnia (m ²)	1 881,00	0,00	0,00	1 881,00
		Wartość (zł)	3 290,00	0,00	0,00	3 290,00
23	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/4	powierzchnia (m ²)	1 007,00	0,00	0,00	1 007,00
		Wartość (zł)	1 760,00	0,00	0,00	1 760,00
24	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/2	powierzchnia (m ²)	482,00	0,00	0,00	482,00
		Wartość (zł)	840,00	0,00	0,00	840,00
25	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/4	powierzchnia (m ²)	34,00	0,00	0,00	34,00
		Wartość (zł)	60,00	0,00	0,00	60,00
26	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/6	powierzchnia (m ²)	1 196,00	0,00	0,00	1 196,00
		Wartość (zł)	2 090,00	0,00	0,00	2 090,00
27	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/8	powierzchnia (m ²)	1 037,00	0,00	0,00	1 037,00
		Wartość (zł)	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00
28	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/9	powierzchnia (m ²)	749,00	0,00	0,00	749,00
		Wartość (zł)	1 310,00	0,00	0,00	1 310,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	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
29	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/11	powierzchnia (m ²)	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00
		Wartość (zł)	2 270,00	0,00	0,00	2 270,00
30	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 388/1	powierzchnia (m ²)	77,00	0,00	0,00	77,00
		Wartość (zł)	130,00	0,00	0,00	130,00
31	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 389/1	powierzchnia (m ²)	177,00	0,00	0,00	177,00
		Wartość (zł)	310,00	0,00	0,00	310,00
32	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 392/3	powierzchnia (m ²)	220,00	0,00	0,00	220,00
		Wartość (zł)	380,00	0,00	0,00	380,00
33	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2484/1	powierzchnia (m ²)	206,00	0,00	0,00	206,00
		Wartość (zł)	360,00	0,00	0,00	360,00
34	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/7	powierzchnia (m ²)	606,00	0,00	0,00	606,00
		Wartość (zł)	1 060,00	0,00	0,00	1 060,00
35	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/12	powierzchnia (m ²)	150,00	0,00	0,00	150,00
		Wartość (zł)	260,00	0,00	0,00	260,00
36	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2484/2	powierzchnia (m ²)	457,00	0,00	0,00	457,00
		Wartość (zł)	800,00	0,00	0,00	800,00
37	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/3	powierzchnia (m ²)	4 597,00	0,00	0,00	4 597,00
		Wartość (zł)	8 040,00	0,00	0,00	8 040,00
38	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/13	powierzchnia (m ²)	352,00	0,00	0,00	352,00
		Wartość (zł)	620,00	0,00	0,00	620,00
39	Cegielnia dz. w.u. nr 51/1	powierzchnia (m ²)	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
		Wartość (zł)	620,00	0,00	0,00	620,00
40	Gościejew dz. w.u. nr 231/2	powierzchnia (m ²)	700,00	0,00	0,00	700,00
		Wartość (zł)	430,00	0,00	0,00	430,00
41	Wrotków dz. w.u. nr 295	powierzchnia (m ²)	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
		Wartość (zł)	620,00	0,00	0,00	620,00
42	Mokronos dz. w.u. nr 77/5	powierzchnia (m ²)	435,00	0,00	0,00	435,00
		Wartość (zł)	270,00	0,00	0,00	270,00
Razem (m ²):						32 273,00
Razem (zł):						45 690,00


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.

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 15E5FA5198581BD1
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych 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	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	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**

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				1AA12C728AE3B174	
250854748							
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	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały	9 140,00	9 383 016,00	2 657,00	2 810 000,00	11 797,00	12 193 016,00
1	KUK	7 318,00	7 318 516,00	2 650,00	2 650 000,00	9 968,00	9 968 516,00
2	Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. w Kaliszu	1 456,00	1 456 000,00	100,00	100 000,00	1 556,00	1 556 000,00
3	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych w Gostyniu	139,00	400 000,00	-93,00	60 000,00	46,00	460 000,00
4	Spółdzielnia Socjalna VIVO	10,00	100 000,00	0,00	0,00	10,00	100 000,00
5	ZGO JAROCIN	217,00	108 500,00	0,00	0,00	217,00	108 500,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	9 140,00	9 383 016,00	2 657,00	2 810 000,00	11 797,00	12 193 016,00

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
		 0A1903D151654F38
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

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	Czynsze	23 165,52	0,00	-3 232,92	-0,00	19 932,60
2	Media	13 477,70	5 503,04	-0,00	-0,00	18 980,74
3	Odsetki	5 794,75	2 703,40	-0,00	-0,00	8 498,15
4	Podatek rolny os. prawne	0,00	7 258,00	-0,00	-0,00	7 258,00
5	Odsetki od podatków os. prawne	0,00	2 449,50	-0,00	-0,00	2 449,50
6	Podatek od nieruchomości os. fizyczne	212 129,27	23 569,66	-0,00	-0,00	235 698,93
7	Podatek rolny os. fizyczne	44 148,46	0,00	-12 330,08	-0,00	31 818,38
8	Podatek leśny os. fizyczne	22,00	14,00	-0,00	-0,00	36,00
9	Podatek od środków transportowych os. fizyczne	9 492,00	0,00	-228,90	-0,00	9 263,10
10	Odsetki od podatków os. fizyczne	188 092,00	7 792,50	-564,00	-0,00	195 320,50
11	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	105 159,56	15 854,55	-0,00	-0,00	121 014,11
12	Odsetki	38 476,00	12 963,50	-0,00	-0,00	51 439,50
13	Czynsz za grunt	10 980,87	0,00	-0,00	-0,00	10 980,87
14	Przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności	367,91	0,00	-2,71	-0,00	365,20
15	Odsetki	4 248,82	1 230,47	-0,00	-0,00	5 479,29
16	Odpis aktualizujący należności od Funduszu Alimentacyjnego - Budżet Państwa (60%)	1 196 043,65	137 559,06	-0,00	-0,00	1 333 602,71
17	Odpis aktualizujący należności od Funduszu Alimentacyjnego - Budżet Gminy (40%)	791 391,94	91 706,02	-0,00	-0,00	883 097,96
18	Odpis aktualizujący należności od odsetek od Funduszu Alimentacyjnego	689 363,63	112 269,31	-0,00	-0,00	801 632,94
19	Odpis aktualizujący należności od Zaliczki Alimentacyjnej	227 121,20	-1 249,50	-0,00	-0,00	225 871,70
	Ogółem:	3 559 475,28	419 623,51	-16 358,61	-0,00	3 962 740,18

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.

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748					sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
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
	Ogółem:					


Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.</p>	<p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250854748</p>		 D1C0DF97E3009C02

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	7 119 465,48
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	3 298 415,52
3.	Powyżej 5 lat	14 191 364,88	1 400 328,72
	Razem:	14 191 364,88	11 818 209,72

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty


Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	14 191 364,88	11 818 209,72
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	8 100 000,00	6 500 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	6 091 364,88	5 318 209,72
	Razem:	14 191 364,88	11 818 209,72

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 22CE01DADE975936

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Gmina Koźmin Wielkopolski
ul. Stary Rynek 11
63-720 Koźmin Wlkp.

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

250854748

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.



0B6C1B910EDA1858

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	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	0,00	0,00


* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748			 24E745B1ADAA46C8	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
	Razem:			


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		 0C273D160AEE25A7
Numer identyfikacyjny REGON 250854748	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	196,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8		0,00	0,00
	Razem:	196,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	156 829,95	138 768,40
7	wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00
8		0,00	0,00

	Razem:	156 829,95	138 768,40
--	---------------	-------------------	-------------------

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 250854748			 2B514646B7483E84	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.			 56DF1EA407310305
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
250854748			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	29 421 479,39	
2.	Nagrody jubileuszowe	553 013,21	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	324 468,78	
4.	Świadczenia urlopowe	1 151 394,19	
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 757 067,25	
	Ogółem	33 207 422,82	

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		 2960718DE5B46766


inne informacje

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.					 969B1E3F6DB2E575	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
250854748						
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
	Ogółem:					

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.</p>	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p>	<p>Załącznik nr 2.2.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250854748</p>		<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.</p>


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	Środki trwałe w budowie oddane do użytkowania w roku obrotowym	18 389 244,49	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	2 340 325,38	0,00	0,00
3	BUDOWA KOMPLEKSU LEKKOATLETYCZNEGO W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM	1 061 317,51	0,00	0,00
4	Modernizacja budynku w ZSP Borzęciczkach	15 199,99	0,00	0,00
5	Budowa kuchni i stołówki w ZSP Borzęciczki	30 000,00	0,00	0,00
6	Przebudowa wraz z dobudową budynku na przedszkole w Borzęciczkach -ZSP B-KI	45 264,00	0,00	0,00
7	Modernizacja dachu na budynku SP 3 W Koźminie Wlkp.	132 000,00	0,00	0,00
8	Modernizacja budynku SP Mokronos	147 190,00	0,00	0,00
9	Modernizacja Kotłowni w Szkole Podstawowej w Starej Obrze	59 040,00	0,00	0,00
	Ogółem:	22 219 581,37	0,00	0,00

2025-04-09

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		 1CEA944DA1CDB461

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Najem	70 788,00	21 823,40
2	Sprzedaż biletów na basenie kąpielowym	76 674,50	98 925,60
3	Pozostałe przychody	57 488,14	61 300,49
	Razem:	204 950,64	182 049,49

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Wydatki inwestycyjne	53 370,00	1 488 124,38
2	Wydatki na działalność w zakresie kultury fizycznej	2 548 783,60	3 190 709,82
	Razem:	2 602 153,60	4 678 834,20

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.
1	2	3
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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		 516E2CB4B3FA1AA2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		


inne informacje

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 250854748		 B8E797D10B9F9E48
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		

inne informacje

2025-04-07

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki