

Zarządzenie Nr 49/2025
Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica
z dnia 6 maja 2025 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Mogielnica za 2024 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 z późn. zmianami) Burmistrz Gminy i Miasta Mogielnica zarządza, co następuje:

§ 1

Przekazać Radzie Miejskiej w Mogielnicy sprawozdanie finansowe Gminy Mogielnica za 2024 rok stanowiące załączniki nr 1-5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Burmistrz
mgr Robert Lipiec

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mogielnica ul. Rynek 1 05-640 Mogielnica Numer identyfikacyjny REGON 670223445	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MOGIELNICA sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego AAB9A39A0E202A1D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 659 371,84	17 716 301,84	I Zobowiązania	2 731 405,73	1 629 925,14
I.1 Środki pieniężne	12 659 371,84	17 716 301,84	I.1 Zobowiązania finansowe	2 591 822,23	1 433 931,09
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 659 364,39	17 716 301,84	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 001 678,81	666 809,09
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	7,45	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 590 143,42	767 122,00
II Należności i rozliczenia	140 089,42	106 951,06	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 376,12	10 632,85
II.1 Należności finansowe	99 116,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	117 207,38	185 361,20
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	99 116,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	9 153 499,06	13 833 631,18
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 039 748,66	4 513 791,11
II.2 Należności od budżetów	40 973,42	106 951,06	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 039 748,66	4 513 791,11
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	16 422,53	10 122,67	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-0,80	166 341,01
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	8 113 751,20	9 153 499,06
			III Rozliczenia międzyokresowe	930 979,00	2 369 819,25
Suma aktywów	12 815 883,79	17 833 375,57	Suma pasywów	12 815 883,79	17 833 375,57

Anna Lewandowska	2025-03-22	Robert Grzegorz Lipiec
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia AAB9A39A0E202A1D

Wyjaśnienia do bilansu

Różnica między zobowiązaniami finansowymi (PASYWA poz. I.1) a kwotą długu wykazaną w sprawozdaniu Rb-Z na koniec IV kwartału 2024 roku wynika z ujęcia w poz. I.1.1 pasywów bilansu "Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)" odsetek w kwocie 10.122,67 zł naliczonych za IV kwartał 2024 roku od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zaewidencjonowanych na koncie 260 "Zobowiązania finansowe".

Kwota 166.341,01 zł wykazana w poz. II.2 po stronie pasywów wynika z zaokrągleń podatku VAT na etapie centralizacji w księgach budżetu (-0,69 zł) oraz umorzenia pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie (+166.341,70 zł).

Anna Lewandowska
skarbnik

2025-03-22

rok, miesiąc, dzień

Robert Grzegorz Lipiec
zarząd

BeSTia

AAB9A39A0E202A1D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mogielnica ul. Rynek 1 05-640 Mogielnica Numer identyfikacyjny REGON 670223445	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 7212DBA18380552A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	88 482 464,66	92 791 264,53	A Fundusz	83 106 959,07	85 974 363,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	25 018,84	288 344,44	A.I Fundusz jednostki	72 212 322,76	71 095 361,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	84 053 251,82	86 978 270,49	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 894 636,31	14 879 001,81
A.II.1 Środki trwałe	81 479 791,63	84 499 552,56	A.II.1 Zysk netto (+)	31 713 755,98	40 796 908,28
A.II.1.1 Grunty	2 915 652,04	2 916 022,42	A.II.2 Strata netto (-)	-20 819 119,67	-25 917 906,47
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	103 560,00	103 560,00	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	75 357 893,79	76 423 909,47	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 487 874,92	1 424 839,66	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 687 141,33	3 700 796,47	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	31 229,55	33 984,54	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 320 799,92	10 926 107,58
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 573 460,19	2 478 717,93	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	2 950 649,08	3 367 290,40
A.III Należności długoterminowe	4 404 194,00	5 524 649,60	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	568 605,65	677 082,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	487 579,28	474 799,85
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	201 484,00	256 373,17
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 073 895,45	1 364 143,66

Anna Lewandowska
(główny księgowy)

2025-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Grzegorz Lipiec
(kierownik jednostki)

BeSTia

7212DBA18380552A

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	126 668,14	125 458,71
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	144 149,31	113 461,76
B Aktywa obrotowe	3 945 294,33	4 109 206,27	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	186 259,35	220 621,68	D.II.8 Fundusze specjalne	348 267,25	355 970,38
B.I.1 Materiały	186 259,35	220 621,68	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	348 267,25	355 970,38
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	1 795 482,44	1 821 473,18
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 574 668,40	5 737 344,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 696 017,28	2 956 776,13			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	247 018,87	194 046,63			
B.II.2 Należności od budżetów	117 207,38	233 714,20			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 331 791,03	2 529 015,30			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 063 017,70	931 808,46			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 063 017,70	931 808,46			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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 Lewandowska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

7212DBA18380552A

Robert Grzegorz Lipiec
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	92 427 758,99	96 900 470,80	Suma pasywów	92 427 758,99	96 900 470,80

Anna Lewandowska
(główny księgowy)

2025-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Grzegorz Lipiec
(kierownik jednostki)

BeSTia

7212DBA18380552A

Wyjaśnienia do bilansu

Dokonano następujących wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi łącznym bilansem:
Aktywa: poz B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług - 3.574,50 zł,
Pasywa: poz. D.II. 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - 3.574,50 zł.

Anna Lewandowska
(główny księgowy)

2025-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Grzegorz Lipiec
(kierownik jednostki)

BeSTia

7212DBA18380552A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mogielnica ul. Rynek 1 05-640 Mogielnica	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 670223445		Wysłać bez pisma przewodniego 01069FE4A10136F8 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	48 307 962,77	61 591 294,49	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 130 575,31	4 011 288,09	
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	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	44 177 387,46	57 580 006,40	
B. Koszty działalności operacyjnej	41 633 389,76	48 783 756,13	
B.I. Amortyzacja	5 644 476,25	6 171 463,02	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 037 052,96	5 555 110,45	
B.III. Usługi obce	5 258 851,24	5 343 847,94	
B.IV. Podatki i opłaty	134 005,53	127 103,80	
B.V. Wynagrodzenia	15 902 215,67	20 171 854,76	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 287 560,62	5 553 111,40	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 431 715,55	1 634 356,75	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 863 238,00	4 165 569,94	
B.X. Pozostałe obciążenia	74 273,94	61 338,07	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 674 573,01	12 807 538,36	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 172 633,15	2 892 971,32	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	654 871,44	107 950,96	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	4 517 761,71	2 785 020,36	
E. Pozostałe koszty operacyjne	701 229,82	565 895,15	

Anna Lewandowska
główny księgowy

2025-04-25
rok, miesiąc, dzień

Robert Grzegorz Lipiec
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	167 887,71	14 025,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	533 342,11	551 870,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 145 976,34	15 134 614,53
G.	Przychody finansowe	839 521,21	695 159,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	825 845,74	694 752,14
G.III.	Inne	13 675,47	407,38
H.	Koszty finansowe	600 693,96	483 206,39
H.I.	Odsetki	600 693,96	483 206,39
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 384 803,59	15 346 567,66
J.	Podatek dochodowy	25 515,00	4 243,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	464 652,28	463 322,85
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 894 636,31	14 879 001,81

Anna Lewandowska
główny księgowy

2025-04-25
rok, miesiąc, dzień

Robert Grzegorz Lipiec
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano następujących wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi łącznym rachunkiem zysków i strat:

poz. A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów - 810.793,77 zł,
poz. A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych - 106.426,00 zł,
poz. B.II. Zużycie materiałów i energii - 25.950,28 zł,
poz. B.III. Usługi obce - 784.843,49 zł,
poz. B.IV. Podatki i opłaty - 58.693,00 zł,
poz. B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu - 47.733,00 zł.

Anna Lewandowska
główny księgowy

2025-04-25
rok, miesiąc, dzień

Robert Grzegorz Lipiec
kierownik jednostki

Łatgorniki nr 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Mogielnica ul. Rynek 1 05-640 Mogielnica		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 670223445		Wysłać bez pisma przewodniego A4D51B8D1FE226ED 	
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)		66 352 691,21	72 212 322,76
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		98 003 862,72	94 138 833,19
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		45 282 666,38	31 713 755,98
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		45 539 029,55	53 052 670,99
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		6 768 358,10	9 056 556,30
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		413 808,69	315 849,92
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		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		92 144 231,17	95 255 794,54
I.2.1. Strata za rok ubiegły		29 729 619,11	20 819 119,67
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		46 727 872,24	57 698 836,95
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		13 377 956,56	14 474 391,48
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		0,00	629,62
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		2 308 783,26	2 262 816,82
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		72 212 322,76	71 095 361,41

Anna Lewandowska
główny księgowy

2025-04-25
rok, miesiąc, dzień

Robert Grzegorz Lipiec
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 894 636,31	14 879 001,81
III.1.	zysk netto (+)	31 713 755,98	40 796 908,28
III.2.	strata netto (-)	-20 819 119,67	-25 917 906,47
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	83 106 959,07	85 974 363,22

Anna Lewandowska
główny księgowy

2025-04-25
rok, miesiąc, dzień

Robert Grzegorz Lipiec
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano następujących wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi łącznym zestawieniem zmian w funduszu jednostki :

poz. I. 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe - 49.829,00 zł,

poz. I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne - 472.083,92 zł,

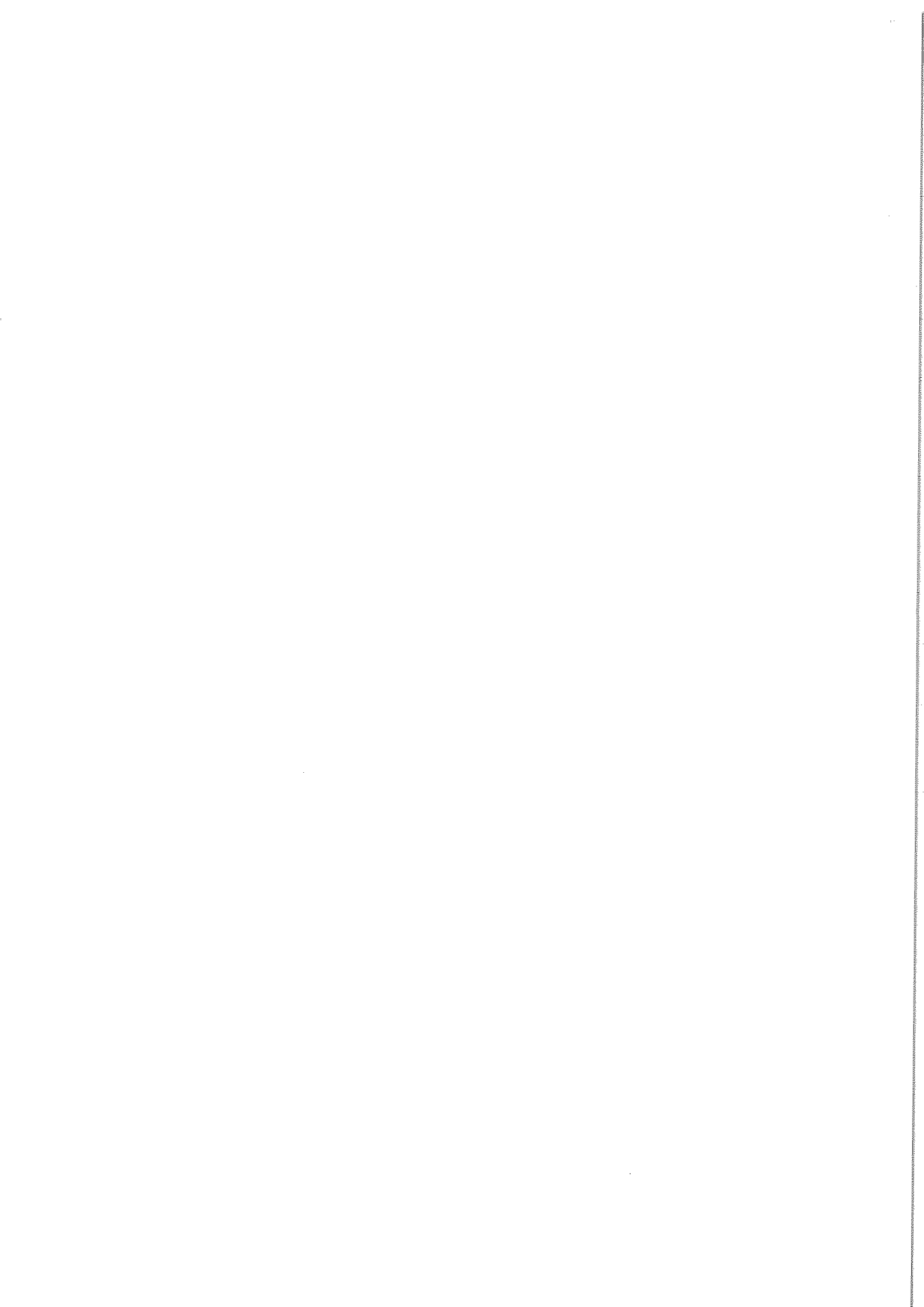
poz. I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe - 49.829,00 zł,

poz. I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych - 472.083,92 zł.

Anna Lewandowska
główny księgowy

2025-04-25
rok, miesiąc, dzień

Robert Grzegorz Lipiec
kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Mogielnica
1.2	siedzibę jednostki
	05-640 Mogielnica, ul. Rynek 1
1.3	adres jednostki
	05-640 Mogielnica, ul. Rynek 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy poprzez świadczenie usług z art.7 ust 1 ustawy o samorządzie gminnym w zakresie wynikającym ze statutów jednostek organizacyjnych oraz realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, zadań przyjętych w drodze porozumień, zadań z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych i referendów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2024 tj. za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera łączne dane wynikające ze sprawozdań jednostek organizacyjnych: 1. Urząd Gminy i Miasta w Mogielnicy 2. Zespół Publicznej Szkoły Podstawowej i Publicznego Przedszkola w Michałowicach 3. Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 im. I Marszałka Polski Józefa Piłsudskiego w Mogielnicy 4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Borowem 5. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy 6. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mogielnicy 7. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy oraz dane wynikające z informacji ujętych w księgach budżetu jst, które nie zostały ujęte w informacjach dodatkowych ww. jednostek organizacyjnych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz <i>Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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</i>. Sprawozdanie finansowane zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją zasad rachunkowości, w której przyjęto: 1. Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości. 2. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zaś wartości niematerialne i prawne według ustalonych w polityce rachunkowości jednostek stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres amortyzacji określony w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

	4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu (w Urzędzie Gminy i Miasta w Mogielnicy oraz jednostkach oświatowych i MGOPS) oraz co miesiąc w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) odzież i umundurowanie, c) meble i dywany, d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Do pozostałych środków trwałych umarzanych w 100,00 % w momencie oddania do używania zalicza się składniki majątkowe o wartości nie niższej niż 500,00 zł oraz meble – bez względu na wartość – których przewidywany okres używalności przekracza 1 rok – w Urzędzie Gminy i Miasta w Mogielnicy oraz jednostkach oświatowych i MGOPS. 7. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy dla wyposażenia o wartości netto powyżej 500,00 zł prowadzi ewidencję ilościową wg osób materialnie odpowiedzialnych. 8. Zapasy materiałów do bilansu Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy wycenia wg cen nabycia stosując zasadę „pierwsze weszło-pierwsze wyszło” i pomniejsza koszty o ich wartość, zaś materiały i narzędzia zużywane bezpośrednio po zakupie obciążają koszty bez ewidencjonowania ich na kontach kartotek magazynowych.
5.	inne informacje
	-
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
	Przedstawiono w tabelach nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami w zakresie aktualnej wartości środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.
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
	Przedstawiono w tabeli nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Przedstawiono w tabeli nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Przedstawiono w tabeli nr 5
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągnięte przez Gminę – 767.122,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągnięte przez Gminę – 0,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	Kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągnięte przez Gminę – 0,00 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Gmina Mogielnica nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Korzystając z uproszczenia zawartego w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, ze względu na mało istotne kwoty lub kwoty powtarzające się z tych samych tytułów z roku na rok, jednostki budżetowe oraz samorządowy zakład budżetowy nie dokonują rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe kosztów ujęte w księgach budżetu w kwocie 10.122,67 zł dotyczą odsetek od pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie naliczonych z IV kwartał 2024 roku. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują: 1) rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęte w bilansie Urzędu Gminy i Miasta w Mogielnicy w łącznej kwocie 5.737.344,00 zł, w tym: a) z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego oraz umieszczenie urządzeń w pasie drogi w kwocie 5.607.204,00 zł, b) z tytułu sprzedaży nieruchomości na raty w kwocie 130.140,00 zł. 2) rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęte w księgach budżetu w kwocie 2.369.819,25 zł dotyczą środków z tytułu subwencji przekazanych w grudniu 2024 roku na styczeń roku 2025 w wysokości 680.990,25 zł oraz środków w kwocie 1.688.829,00 zł z tytułu przekazanych w 2024 roku udziałów w PIT na styczeń 2025 roku.

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Przedstawiono w tabeli nr 6
1.16.	inne informacje
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy został zwolniony z obowiązku wpłaty do budżetu gminy nadwyżki środków obrotowych w wysokości 464.652,28 zł za 2023 rok na podstawie Uchwały Nr LXXXIX/477/2024 Rady Miejskiej w Mogielnicy z dnia 11 marca 2024 roku. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy na koniec roku bilansowego uzyskał nadwyżkę funduszu własnego w obrocie w wysokości 463.322,85 zł i wykazał ją w poz. K. Rachunku zysków i strat, pomniejszając tym samym wynik netto i wykazując stratę w kwocie 54.562,52 zł. Wynik brutto (zysk) wyniósł 413.003,33 zł Podatek dochodowy 4.243,00 zł Nadwyżka śr.obrot. 463.322,85 zł Strata netto 54.562,52 zł Również w bilansie w poz. A.II. Wynik finansowy netto wykazano w/w stratę netto.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	W roku obrotowym nie poniesiono kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W 2024 roku w Urzędzie Gminy i Miasta w Mogielnicy wystąpiły koszty w wysokości 112.467,04 zł dotyczące zwiększenia rezerwy na zobowiązanie w związku z toczącym się postępowaniem sądowym.
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1. Informacje Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy: Wynik finansowy brutto za 2024 rok zgodnie z rachunkiem zysków i strat: 413.003,33 zł Ogółem przychody zgodnie z rachunkiem zysków i strat: 7.586.360,96 zł Pomniejszone o: 2.715.185,78 zł nadwyżkę środków obrotowych za 2023 rok powstałą w zakładzie, równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków otrzymanych nieodpłatnie Ogółem przychody zgodnie z CIT-8/2024 4.871.175,18 zł

Ogółem koszty zgodnie z rachunkiem zysków i strat:	7.173.357,63 zł
Pomniejszone o:	2.349.321,73 zł
koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów: zakupy środków trwałych z własnych środków, odpisy amortyzacyjne od środków otrzymanych nieodpłatnie, rezerwę na planowane zakupy inwestycyjne, odpis aktualizujący należności, umorzone należności, koszty finansowe	
Ogółem koszty zgodnie z CIT-8/2024	<u>4.824.035,90 zł</u>
Ogółem dochód ustalony zgodnie z CIT-8/2024	<u>47.139,28 zł</u>
2. W 2024 roku na podstawie umów o warunkowym umorzeniu pożyczek (nr 0022/24/U i nr 0021/24/U z 11.10.2024) zawartych pomiędzy Gminą Mogielnica a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie umorzono warunkowo kwotę 166.341,70 zł. Powyższe umorzenie zostało ujęte w księgach organu i pomniejszyło kwotę zobowiązań finansowych wykazaną w bilansie z wykonania budżetu na 31.12.2024.	

Anna

Lewandowska

Elektronicznie podpisany
przez Anna Lewandowska
Data: 2025.04.29 11:12:18
+02'00'

Robert
Grzegorz
Lipiec

Elektronicznie
podpisany przez
Robert Grzegorz Lipiec
Data: 2025.04.29
14:16:57 +02'00'

Zmiany stanu wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Aktualizacja wartości	Inne (w tym przenieszenie wewnętrzne)		Zbycie	Likwidacja	Inne (w tym przenieszenie wewnętrzne)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	231 118,70	271 439,88			271 439,88				0,00	502 558,58
2.	Środki trwałe	141 867 245,65	58 435,04	0,00	9 137 587,57	9 196 022,61	629,62	8 447,86	0,00	9 077,48	151 054 190,78
2.1	Grunty	2 915 652,04	1 000,00			1 000,00	629,62			629,62	2 916 022,42
2.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	103 560,00				0,00				0,00	103 560,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	129 808 919,61			6 264 498,57	6 264 498,57		1 252,28		1 252,28	136 072 165,90
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 311 268,72	57 435,04		187 778,00	245 213,04		7 195,58		7 195,58	3 549 286,18
2.4	Środki transportu	5 398 087,95			2 672 311,00	2 672 311,00				0,00	8 070 398,95
2.5	Inne środki trwałe	433 317,33			13 000,00	13 000,00				0,00	446 317,33
	RAZEM	142 098 364,35	329 874,92	0,00	9 137 587,57	9 467 462,49	629,62	8 447,86	0,00	9 077,48	151 556 749,36

W pozycji inne zwiększenia (w tym przenieszenie wewnętrzne) wykazano: 1. w kategorii "Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" zwiększenia w kwocie 6.264.498,57 zł z tytułu przyjęcia środków trwałych ujętych wcześniej na koncie "Środki trwałe w budowie"; 2. w kategorii "Urządzenia techniczne i maszyny" zwiększenia w kwocie 187.778,00 zł z tytułu przyjęcia środków trwałych ujętych wcześniej na koncie "Środki trwałe w budowie"; 3. w kategorii "Środki transportu" zwiększenia w kwocie 2.672.311,00 zł z tytułu przyjęcia środków trwałych ujętych wcześniej na koncie "Środki trwałe w budowie"; 4. w kategorii "Inne środki trwałe" zwiększenia w kwocie 13.000,00 zł z tytułu przyjęcia środków trwałych ujętych wcześniej na koncie "Środki trwałe w budowie".

Dokonano wyłączeń w pozycji Inne zwiększenia (w tym przenieszenie wewnętrzne) oraz w pozycji Inne zmniejszenia (w tym przenieszenie wewnętrzne): w kategorii "Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" w kwocie 387.213,92 zł oraz w kategorii "Urządzenia techniczne i maszyny" w kwocie 84.870,00 zł z tytułu przekazania ŚT pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy.

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)										Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Zwiększenia			Razem zwiększenia (16+17+18)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (20+21+22)	Stan na koniec roku (15+19-23)	Stan na początek roku BO (3-15)	Stan na koniec roku BZ (12-24)
			Umorzenie	Aktualizacja	Inne		Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne				
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1.	Wartości niematerialne i prawne	206 099,86	8 114,28			8 114,28				0,00	214 214,14	25 018,84	288 344,44
2.	Środki trwałe	60 387 454,02	6 175 632,06	0,00	0,00	6 175 632,06	0,00	8 447,86	0,00	8 447,86	66 554 638,22	81 479 791,63	84 499 552,56
2.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00	2 915 652,04	2 916 022,42
2.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00				0,00				0,00	0,00	103 560,00	103 560,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 451 025,82	5 198 482,89			5 198 482,89		1 252,28		1 252,28	59 648 256,43	75 357 893,79	76 423 909,47
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 823 393,80	308 248,30			308 248,30		7 195,58		7 195,58	2 124 446,52	1 487 874,92	1 424 839,66
2.4	Środki transportu	3 710 946,62	658 655,86			658 655,86				0,00	4 369 602,48	1 687 141,33	3 700 796,47
2.5	Inne środki trwałe	402 087,78	10 245,01			10 245,01				0,00	412 332,79	31 229,55	33 984,54
	RAZEM	60 593 553,88	6 183 746,34	0,00	0,00	6 183 746,34	0,00	8 447,86	0,00	8 447,86	66 768 852,36	81 504 810,47	84 787 897,00

Anna
Lewandowska

Elektronicznie podpisany przez
Anna Lewandowska
Data: 2025.04.29 11:12:35
+02'00'

Robert
Grzegorz
Lipiec

Elektronicznie
podpisany przez Robert
Grzegorz Lipiec
Data: 2025.04.29
14:17:20 +02'00'

Tabela nr 2

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
3 963 010,21	672 537,52	84 076,34	4 551 471,39

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
3 963 010,21	672 537,52	84 076,34	4 551 471,39

Dokonano wyłączeń w kwocie 30.567,13 zł po stronie zmniejszeń i po stronie zwiększeń w tabeli "Pozostałe środki trwałe - wartość brutto" oraz w tabeli "Pozostałe środki trwałe - umorzenie" ze względu na nieodpłatne przekazanie pozostałych środków trwałych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi.

Pozostałe wartości niematerialne i prawne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
167 227,58	39 001,20		206 228,78

Pozostałe wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
167 227,58	39 001,20		206 228,78

Zbiory biblioteczne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
269 891,06	55 153,33	50 978,89	274 065,50

Zbiory biblioteczne - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
269 891,06	55 153,33	50 978,89	274 065,50

Anna
Lewandowska

Elektronicznie podpisany
przez Anna Lewandowska
Data: 2025.04.29 11:13:00
+02'00'

Robert
Grzegorz Lipiec

Elektronicznie podpisany
przez Robert Grzegorz
Lipiec
Data: 2025.04.29 14:17:57
+02'00'

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

L.p.	Grupa według KŚT	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Rodzaj umowy (najem/dzierżawa/leasing/Inne)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	
1.	Grunty	144 904,20	36 020,61	20 400,00	160 524,81	użyczenie
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 129 834,24	2 016 614,12	238 258,09	2 908 190,27	użyczenie
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 560,86			7 560,86	użyczenie
4.	Środki transportu				0,00	
5.	Inne środki trwałe				0,00	
SUMA		1 282 299,30	2 052 634,73	258 658,09	3 076 275,94	

Anna
Lewandowska

Elektronicznie podpisany przez
Anna Lewandowska
Data: 2025.04.29 11:13:14
+02'00'

Robert
Grzegorz
Lipiec

Elektronicznie
podpisany przez
Robert Grzegorz Lipiec
Data: 2025.04.29
14:18:23 +02'00'

Tabela nr 4

Odписы aktualizujące wartość należności z uwzględnieniem należności finansowych jednostki samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku obrotowego				Stan na koniec roku
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Inne zmniejszenia w roku obrotowym	
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	6 055 999,68	626 805,30	0,00	4 598,18		6 678 206,80
I.1.	Należności długoterminowe						0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	6 055 999,68	626 805,30	0,00	4 598,18		6 678 206,80
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	389 896,95	62 685,52				452 582,47
I.2.2.	należności od budżetów						0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	5 666 102,73	564 119,78		4 598,18		6 225 624,33
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu						0,00

Anna
Lewandowska

Elektronicznie podpisany przez Anna Lewandowska
Data: 2025.04.29 11:13:34
+02'00'

Robert
Grzegorz
Lipiec

Elektronicznie podpisany przez Robert Grzegorz Lipiec
Data: 2025.04.29 14:18:50 +02'00'

Tabela nr 5

Informacja o stanie rezerw							
L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia (5+6)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Rezerwy na zobowiązania	1 795 482,44	112 467,04	0,00	86 476,30	86 476,30	1 821 473,18
1.1.	na sprawy sądowe	1 709 006,14	112 467,04			0,00	1 821 473,18
1.2.	na koszty likwidacji szkód					0,00	0,00
1.3.	na kary					0,00	0,00
1.4.	inne - rezerwy na inwestycje	86 476,30	0,00		86 476,30	86 476,30	0,00
SUMA		1 795 482,44	112 467,04	0,00	86 476,30	86 476,30	1 821 473,18

Anna
Lewandowska

Elektronicznie podpisany
przez Anna Lewandowska
Data: 2025.04.29 11:13:50
+02'00'

Robert
Grzegorz
Lipiec

Elektronicznie
podpisany przez
Robert Grzegorz Lipiec
Data: 2025.04.29
14:19:09 +02'00'

Tabela nr 6

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	481 208,49
2.	Nagrody jubileuszowe	318 442,14
3.	Świadczenia urlopowe (ekwiwalent za niewykorzystany urlop)	98 857,05
4.	Inne (likwidacja stanowiska, odszkodowanie, odprawa pośmiertna)	
	Razem	898 507,68

Anna
Lewandowska

Elektronicznie
podpisany przez Anna Lewandowska
Data: 2025.04.29 11:14:08
+02'00'

Robert
Grzegorz
Lipiec

Elektronicznie
podpisany przez
Robert Grzegorz
Lipiec
Data: 2025.04.29
14:19:27 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mogielnica ul. Rynek 1 05-640 Mogielnica	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 670223445		9D6BFC87C4A10A47 

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

<u>Anna Lewandowska</u> (główny księgowy)	<u>2025.04.29</u> rok mies. dzień	<u>Robert Grzegorz Lipiec</u> (kierownik jednostki)
--	--	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Lewandowska
(główny księgowy)

2025.04.29
rok mies. dzień

Robert Grzegorz Lipiec
(kierownik jednostki)