

|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Czosnów</b><br><br>ul.Gminna 6<br>05-152 CZOSNÓW | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej lub<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie  |
|   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>413FCF061D1ACDF5<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>013270413</b>   | sporządzony<br>na dzień 31-12-2023 r.   |  |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 181 700 857,02        | 210 914 446,48      | A Fundusz   | 171 870 955,15        | 197 222 881,54      |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 14 854,17             | 10 481,01           | A.I Fundusz jednostki   | 155 630 956,44        | 164 274 278,43      |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 169 271 040,09        | 197 353 914,59      | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 16 239 998,71         | 32 948 603,11       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 165 670 980,79        | 182 333 583,27      | A.II.1 Zysk netto (+)   | 82 549 911,23         | 97 918 092,52       |
| A.II.1.1 Grunty  | 23 757 581,81         | 28 205 139,81       | A.II.2 Strata netto (-)   | -66 309 912,52        | -64 969 489,41      |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 924 615,00            | 427 493,00          | 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   | 139 917 429,70        | 152 515 546,77      | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 1 329 842,18          | 1 015 239,67        | B Fundusze placówek   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu   | 157 327,21            | 63 363,74           | C Państwowe fundusze celowe   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe  | 508 799,89            | 534 293,28          | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 17 015 413,89         | 18 916 260,94       |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 3 600 059,30          | 15 020 331,32       | 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                                   | 4 653 257,57          | 5 398 126,46        |
| A.III Należności długoterminowe  | 12 414 962,76         | 13 550 050,88       | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 783 849,14            | 902 224,45          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 256 571,13            | 199 908,09          |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 639 505,41            | 720 238,13          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 1 139 990,05          | 1 291 873,29        |

Anna Piasecka  
(główny księgowy)

2024-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Antoni Jan Krężlewicz  
(kierownik jednostki)

BeSTia

413FCF061D1ACDF5 Korekta nr 1

Strona 1 z 4

|  |              |              |  |               |               |
|--|--------------|--------------|--|---------------|---------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 206 522,23    | 199 672,49    |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 953 419,01    | 666 517,50    |
| B Aktywa obrotowe  | 7 185 512,02 | 5 224 696,00 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 59 802,97     | 832 720,15    |
| B.I Zapasy   | 45 992,08    | 5 128,25     | D.II.8 Fundusze specjalne  | 613 597,63    | 584 972,36    |
| B.I.1 Materiały  | 3 150,70     | 5 128,25     | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 613 566,98    | 584 971,49    |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku  | 0,00         | 0,00         | D.II.8.2 Inne fundusze   | 30,65         | 0,87          |
| B.I.3 Produkty gotowe  | 0,00         | 0,00         | D.III Rezerwy na zobowiązania  | 0,00          | 0,00          |
| B.I.4 Towary   | 42 841,38    | 0,00         | D.IV Rozliczenia międzyokresowe  | 12 362 156,32 | 13 518 134,48 |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 5 564 494,49 | 3 232 031,51 |  |               |               |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 194 570,32   | 242 818,45   |  |               |               |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 131 205,21   | 71 736,42    |  |               |               |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 27,90        | 0,00         |  |               |               |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 5 238 691,06 | 2 917 476,64 |  |               |               |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |  |               |               |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 1 555 604,63 | 1 965 442,89 |  |               |               |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00         | 0,00         |  |               |               |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 1 555 569,78 | 1 965 392,76 |  |               |               |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 30,65        | 0,87         |  |               |               |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  | 4,20         | 49,26        |  |               |               |
| 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 Piasecka  
(główny księgowy)

2024-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Antoni Jan Krężlewicz  
(kierownik jednostki)

BeSTia

413FCF061D1ACDF5 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

|                                 |                       |                       |                     |                       |                       |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 19 420,82             | 22 093,35             |                     |                       |                       |
|                                 |                       |                       |                     |                       |                       |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>188 886 369,04</b> | <b>216 139 142,48</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>188 886 369,04</b> | <b>216 139 142,48</b> |

\_\_\_\_\_  
Anna Piasecka  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Antoni Jan Krężlewicz  
(kierownik jednostki)

BeSTia

413FCF061D1ACDF5 Korekta nr 1

**Wyjaśnienia do bilansu****Uwagi do pozycji "Aktywa"**

| <b>Symbol</b> | <b>Wyszczególnienie</b>    | <b>UwagaJST</b>                             |
|---------------|----------------------------|---|
| B             | Aktywa obrotowe            | -15 699,34 - wzajemne rozliczenia jednostki |
| B.II          | Należności krótkoterminowe | -15 699,34 - wzajemne rozliczenia jednostki |
| B.II.4        | Pozostałe należności       | -15 699,34 - wzajemne rozliczenia jednostki |

**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

| <b>Symbol</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                | <b>UwagaJST</b>                                      |
|---------------|--|--|
| D             | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | -15 699,34 - wzajemne rozliczenia między jednostkami |
| D.II          | Zobowiązania krótkoterminowe           | -15 699,34 - wzajemne rozliczenia między jednostkami |
| D.II.5        | Pozostałe zobowiązania                 | -15 699,34 - wzajemne rozliczenia między jednostkami |

\_\_\_\_\_  
Anna Piasecka  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Antoni Jan Krężlewicz  
(kierownik jednostki)

BeSTia

413FCF061D1ACDF5 Korekta nr 1

Strona 4 z 4

|   |   |  |                                      |
|---|---|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Czosnów</b><br><br>ul.Gminna 6<br>05-152 CZOSNÓW | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony<br/>na dzień 31-12-2023 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie  |                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>013270413</b>   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>4C67C50881018B6F<br> |                                      |
|   |   | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>  | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b> |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | 86 727 860,99   | 104 018 730,14   |                                      |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 4 266 484,15  | 4 649 764,05   |                                      |
| 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   | 371 902,09  | 370 840,74   |                                      |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   | 0,00  | 0,00   |                                      |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   | 82 089 474,75   | 98 998 125,35  |                                      |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | 69 507 941,48   | 66 859 975,18  |                                      |
| B.I. Amortyzacja  | 5 557 041,88  | 5 747 403,68   |                                      |
| B.II. Zużycie materiałów i energii  | 4 293 455,64  | 6 264 429,78   |                                      |
| B.III. Usługi obce  | 10 960 176,70   | 11 064 691,67  |                                      |
| B.IV. Podatki i opłaty  | 258 375,10  | 342 228,53   |                                      |
| B.V. Wynagrodzenia  | 23 792 284,60   | 26 741 240,17  |                                      |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 5 984 597,07  | 6 809 047,54   |                                      |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 297 694,56  | 419 788,10   |                                      |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00  | 0,00   |                                      |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 14 822 627,13   | 4 357 455,56   |                                      |
| B.X. Pozostałe obciążenia   | 3 541 688,80  | 5 113 690,15   |                                      |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>  | 17 219 919,51   | 37 158 754,96  |                                      |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 5 094 517,73  | 5 113 964,27   |                                      |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 77 500,00   | 0,00   |                                      |
| D.II. Dotacje   | 0,00  | 0,00   |                                      |
| D.III. Inne przychody operacyjne  | 5 017 017,73  | 5 113 964,27   |                                      |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 5 227 211,62  | 8 272 912,71   |                                      |

Anna Piasecka  
główny księgowy

2024-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Antoni Jan Krężlewicz  
kierownik jednostki

|           |  |               |               |
|-----------|--|---------------|---------------|
| E.I.      | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 71 474,71     | 33 853,67     |
| E.II.     | Pozostałe koszty operacyjne  | 5 155 736,91  | 8 239 059,04  |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | 17 087 225,62 | 33 999 806,52 |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | 25 092,70     | 78 532,23     |
| G.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00          | 0,00          |
| G.II.     | Odsetki  | 16 628,84     | 63 711,21     |
| G.III.    | Inne   | 8 463,86      | 14 821,02     |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | 872 319,61    | 1 129 735,64  |
| H.I.      | Odsetki  | 872 319,61    | 1 129 735,64  |
| H.II.     | Inne   | 0,00          | 0,00          |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | 16 239 998,71 | 32 948 603,11 |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | 0,00          | 0,00          |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | 0,00          | 0,00          |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | 16 239 998,71 | 32 948 603,11 |
|           |  |               |               |

Anna Piasecka  
główny księgowy

2024-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Antoni Jan Krężlewicz  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania****Uwagi**

| <b>Symbol</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                                | <b>UwagaJST</b>                              |
|---------------|--|--|
| A             | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | -511 547,41 - wzajemne rozliczenia jednostek |
| A.I           | Przychody netto ze sprzedaży produktów                 | -443 669,71 - wzajemne rozliczenia jednostek |
| A.VI          | Przychody z tytułu dochodów budżetowych                | -67 877,70 - wzajemne rozliczenia jednostek  |
| B             | Koszty działalności operacyjnej                        | -513 070,80 - wzajemne rozliczenia jednostek |
| B.II          | Zużycie materiałów i energii                           | -48 029,68 - wzajemne rozliczenia jednostek  |
| B.III         | Usługi obce  | -415 816,12 - wzajemne rozliczenia jednostek |
| B.IV          | Podatki i opłaty                                       | -49 225,00 - wzajemne rozliczenia jednostek  |
| D             | Pozostałe przychody operacyjne                         | -635 933,39 - wzajemne rozliczenia jednostek |
| D.III         | Inne przychody operacyjne                              | -635 933,39 - wzajemne rozliczenia jednostek |

Anna Piasecka  
główny księgowy

2024-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Antoni Jan Krężlewicz  
kierownik jednostki

|   |  |   |                                      |
|---|--|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Czosnów</b><br><br>ul.Gminna 6<br>05-152 CZOSNÓW                                       | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><br><b>sporządzone</b><br><b>na dzień 31-12-2023 r.</b> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie   |                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>013270413</b>   |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>7BE677AE9939ACD7</b><br> |                                      |
|   |  | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>   | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 149 842 948,91   | 155 630 956,44  |                                      |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 177 549 380,80   | 239 804 226,29  |                                      |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 81 583 557,73  | 82 549 911,23   |                                      |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 80 897 220,07  | 110 935 054,34  |                                      |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00   | 0,00  |                                      |
| I.1.4. Środki na inwestycje   | 11 240 100,83  | 40 014 872,88   |                                      |
| 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                                    | 1 823 384,60   | 4 780 546,29  |                                      |
| 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  | 2 005 117,57   | 1 523 841,55  |                                      |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 171 761 373,27   | 231 160 904,30  |                                      |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły  | 61 011 088,63  | 66 309 912,52   |                                      |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 82 785 815,87  | 100 468 155,53  |                                      |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00   | 0,00  |                                      |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 20 448 044,04  | 51 620 853,13   |                                      |
| 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 | 2 226 159,66   | 4 969 941,23  |                                      |
| 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  | 5 290 265,07   | 7 792 041,89  |                                      |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | 155 630 956,44   | 164 274 278,43  |                                      |

Anna Piasecka  
główny księgowy

2024-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Antoni Jan Krężlewicz  
kierownik jednostki



|             |   |                |                |
|-------------|---|----------------|----------------|
| <b>III.</b> | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b> | 16 239 998,71  | 32 948 603,11  |
| III.1.      | zysk netto (+)                                    | 82 549 911,23  | 97 918 092,52  |
| III.2.      | strata netto (-)                                  | -66 309 912,52 | -64 969 489,41 |
| III.3.      | nadwyżka środków obrotowych                       | 0,00           | 0,00           |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II+,-III)</b>                         | 171 870 955,15 | 197 222 881,54 |
|             |   |                |                |

Anna Piasecka  
główny księgowy

2024-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Antoni Jan Krężlewicz  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania****Uwagi**

| <b>Symbol</b> | <b>Wyszczególnienie</b>  | <b>UwagaJST</b>                                |
|---------------|--|--|
| I.1           | Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | -4 780 546,29 - wzajemne rozliczenia jednostek |
| I.1.6         | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | -4 780 546,29 - wzajemne rozliczenia jednostek |
| I.2           | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | -5 414 956,29 - wzajemne rozliczenia jednostek |
| I.2.4         | Dotacje i środki na inwestycje   | -634 410,00 - wzajemne rozliczenia jednostek   |
| I.2.6         | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | -4 780 546,29 - wzajemne rozliczenia jednostek |

Anna Piasecka  
główny księgowy

2024-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Antoni Jan Krężlewicz  
kierownik jednostki

| <b>INFORMACJA DODATKOWA</b> |   |
|-----------------------------|---|
| <b>I.</b>                   | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.                          |   |
| 1.1                         | nazwę jednostki<br>Gmina Czosnów  |
| 1.2                         | siedzibę jednostki<br>Czosnów   |
| 1.3                         | adres jednostki<br>ul. Gminna 6 05-152 Czosnów  |
| 1.4                         | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Wykonywanie zadań użyteczności publicznej  |
| 2.                          | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>01.01.2023-31.12.2023  |
| 3.                          | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe<br>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne   |
| 4.                          | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   |
|                             | <p>Środki trwałe pochodzące z zakupu - według cen nabycia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe ujawnione - według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu - według wartości określonej w decyzji, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie - w według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu - według cen nabycia, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu - według wartości określonej w decyzji, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość, a na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku - wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Należności - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>Zobowiązania - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <p>Środki pieniężne na rachunkach - według wartości nominalnej.</p> <p>Pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej. Środki trwałe (ŚT) oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000,00 zł. podlegają umorzeniu za okres całego roku (odpowiednio do okresu używania), metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł.</p> <p>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p> <p>Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.</p> <p>Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące. Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono. Wartość należności aktualizuje się w przypadkach określonych w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do: a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym, b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności, należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania, e) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.</p> |
| 5.                          | inne informacje   |
| <b>II</b>                   | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>   |
| 1.                          |   |
| 1.1.                        | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia<br>tabela nr 1, tabela nr 2   |
| 1.2.                        | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami<br>Gmina Czosnów nie dysponuje takimi danymi  |
| 1.3.                        | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych<br>Nie dotyczy   |
| 1.4.                        | wartość gruntów użytkowanych wieczysto<br>427 493,00 zł   |
| 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<br>Umowy najmu - 29 400,72 zł  |
| 1.6.                        | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych<br>nie dotyczy  |
| 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 JST (stan pożyczek zagrożonych)  |

|       |   |
|-------|---|
|       | tabela nr 8   |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |
|       | Gmina Czosnów nie tworzy rezerw   |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:  |
|       | Okres spłaty:                      Stan na początek roku:                      Stan na koniec roku:   |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat:                      5 807 250,00 zł                      8 467 250,00 zł  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat:                      2 087 250,00 zł                      3 613 625,00 zł   |
| c)    | powyżej 5 lat:                      0,00 zł                      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  |
|       | 0   |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |
|       | 0   |
| 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   |
| 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  |
|       | (KZB) Ubezpieczenia. Stan na początek roku obrotowego 19 420,82 zł, stan na koniec roku obrotowego 22 093,35 zł   |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |
|       | gwarancje ubezpieczeni. należytego wykonania umowy oraz właściwego usunięcia wad i usterek 2 506 883,76 zł  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |
|       | 31 801 793,80 zł( wynagrodzenia z tyt. zatrudnienia = 29 935 062,94 zł, nagrody jubileuszowe = 400 711,43 zł, odprawy emerytalne = 271 876,50 zł, odpis ZFŚS = 879 172,59 zł, inne świadczenia = 314 970,34 zł)   |
| 1.16. | inne informacje: Wpływy z opłat pobieranych od mieszkańców na utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy wyniosły w 2023 roku 3 464 063,41 zł. Gmina przeznaczyła te środki na wywóz odpadów komunalnych odbieranych od mieszkańców oraz na obsługę programu gospodarowania odpadami. Wydatki na realizację zadań w zakresie gospodarki odpadami wyniosły 3 335 344,09 zł w tym na :<br>- wywóz odpadów komunalnych od mieszkańców wydatkowana została kwota 3 071 620,55 zł.<br>- wynagrodzenia i pochodne dla pracowników - 258 013,87 zł,<br>- szkolenia, delegacje, zakup materiałów 1 685,20 zł,<br>- odpis na ZFŚS – 4 024,47 zł.<br>UKRAINA: W związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, wykonano zdjęcia i nadano Pesele obywatelom Ukrainy oraz wprowadzono dane do rejestru w kwocie 2 289,45 zł; wypłacono świadczenia pieniężne 40,00 zł za zakwaterowanie i wyżywienie - 362 584,00 zł; otrzymano wsparcie finansowe ze środków Funduszu Pomocy Ukrainie na dodatkowe zadania oświatowe - 724 305,00 zł; na materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy - 3 273,37 zł; jednorazowe świadczenie pieniężne 300,00 zł na obsługę - 9 792,00 zł; sfinansowano świadczenia rodzinne wraz z kosztami obsługi - 31 852,00 zł. |
| 2     |   |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |
|       | 0   |
| 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   |
|       | 0   |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|       | UG Przychody (odszkodowanie z ubezpieczenia) - 2 462,30 zł, Oświata Przychody (odszkodowanie z ubezpieczenia) - 2 644,50 zł oraz z tytułu rozliczenia nadpłaty z Funduszu Pracy - 6 570,20 zł.  |
| 2.4.  | informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych nie dotyczy   |
| 2.5.  | inne informacje: BRAK   |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |

Anna Piasecka  
(główny księgowy)

2024-03-28  
(rok-miesiąc-dzień)

Antoni Krężlewicz  
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1

1.1.1.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| Lp.          | Środki trwale - rodzaje  | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia          |                            |              |             |                      | Zmniejszenia        |                   |                     |                     | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|--|---|----------------------|----------------------------|--------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|
|              |  |   | Nabycie              | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne        | Zwiększenia ogółem   | Zbycie              | Likwidacja        | Inne                | Zmniejszenia ogółem |                                |
| I            | Wartości niematerialne i prawne  | 241 877,09  | 55 060,66            | 0,00                       | 0,00         | 0,00        | 55 060,66            | 0,00                | 0,00              | 51 537,00           | 51 537,00           | 245 400,75                     |
| II           | Środki trwale z tego:  | 267 705 921,03  | 27 338 142,58        | 4 780 546,29               | 0,00         | 0,00        | 32 118 688,87        | 1 420 631,45        | 37 805,90         | 4 055 431,78        | 5 513 869,13        | 294 310 740,77                 |
| 1.1.         | Grunty   | 23 757 581,81   | 4 954 782,00         | 0,00                       | 0,00         | 0,00        | 4 954 782,00         | 9 000,00            | 1 102,00          | 497 122,00          | 507 224,00          | 28 205 139,81                  |
| 1.1.1.       | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 924 615,00  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00         | 0,00        | 0,00                 | 0,00                | 0,00              | 497 122,00          | 497 122,00          | 427 493,00                     |
| 1.2.         | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 231 854 419,11  | 22 034 421,73        | 4 704 164,37               | 0,00         | 0,00        | 26 738 586,10        | 1 335 249,53        | 0,00              | 3 368 914,84        | 4 704 164,37        | 253 888 840,84                 |
| 1.3.         | Urządzenia techniczne i maszyny  | 5 317 556,21  | 168 166,93           | 48 954,00                  | 0,00         | 0,00        | 217 120,93           | 48 954,00           | 36 703,90         | 189 394,94          | 275 052,84          | 5 259 624,30                   |
| 1.4.         | Środki transportu  | 4 313 918,25  | 30 160,00            | 0,00                       | 0,00         | 0,00        | 30 160,00            | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 4 344 078,25                   |
| 1.5.         | Inne środki trwale   | 2 462 445,65  | 150 611,92           | 27 427,92                  | 0,00         | 0,00        | 178 039,84           | 27 427,92           | 0,00              | 0,00                | 27 427,92           | 2 613 057,57                   |
| III          | Pozostałe środki trwałe  | 6 588 161,84  | 2 042 478,33         | 0,00                       | 0,00         | 0,00        | 2 042 478,33         | 0,00                | 118 225,20        | 792 128,85          | 910 354,05          | 7 720 286,12                   |
| 1.1.         | Środki trwale w użytkowaniu  | 5 728 470,00  | 1 894 759,00         | 0,00                       | 0,00         | 0,00        | 1 894 759,00         | 0,00                | 75 433,25         | 791 625,78          | 867 059,03          | 6 756 169,97                   |
| 1.2.         | Wartości niematerialne i prawne  | 214 901,55  | 65 805,01            | 0,00                       | 0,00         | 0,00        | 65 805,01            | 0,00                | 0,00              | 503,07              | 503,07              | 280 203,49                     |
| 1.3.         | Zbiory biblioteczne  | 644 790,29  | 81 914,32            | 0,00                       | 0,00         | 0,00        | 81 914,32            | 0,00                | 42 791,95         | 0,00                | 42 791,95           | 683 912,66                     |
| <b>RAZEM</b> |  | <b>274 535 959,96</b>                                 | <b>29 435 681,57</b> | <b>4 780 546,29</b>        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>34 216 227,86</b> | <b>1 420 631,45</b> | <b>156 031,10</b> | <b>4 899 097,63</b> | <b>6 475 760,18</b> | <b>302 276 427,64</b>          |

Sporządzono: 2024-03-28

Tabela Nr 2

## 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartości umorzenia środków trwałych


| Lp.          | Środki trwale - rodzaje  | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia         |                            |             |              |                     | Zmniejszenia         |                  |                  |                   | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego |                       |
|--------------|--|--|---------------------|----------------------------|-------------|--------------|---------------------|----------------------|------------------|------------------|-------------------|--|-----------------------|
|              |  |  | Nabycie             | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne        | Aktualizacja | Umorzenia           | Zwiększenia ogółem   | Zbycie           | Likwidacja       | Inne              |  | Zmniejszenia ogółem   |
| <b>I</b>     | Wartości niematerialne i prawne  | 227 022,92                                   | 146,82              | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 7 750,00            | 7 896,82             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                                       | 234 919,74            |
| <b>II</b>    | Środki trwale, z tego:   | 102 034 940,24                               | 155 239,58          | 4 283 833,74               | 0,00        | 0,00         | 5 565 919,26        | 10 004 992,58        | 54 975,32        | 7 800,00         | 0,00              | 62 775,32                                  | 111 977 157,50        |
| 1.1.         | Grunty   | 0,00   | 0,00                | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 0,00                | 0,00                 | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                                       | 0,00                  |
| 1.1.1        | 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              | 0,00                                       | 0,00                  |
| 1.2.         | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 91 936 989,41                                | 64 454,12           | 4 177 922,76               | 0,00        | 0,00         | 5 193 927,78        | 9 436 304,66         | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                                       | 101 373 294,07        |
| 1.3.         | Urządzenia techniczne i maszyny  | 3 987 714,03                                 | 73 773,23           | 105 910,98                 | 0,00        | 0,00         | 139 761,71          | 319 445,92           | 54 975,32        | 7 800,00         | 0,00              | 62 775,32                                  | 4 244 384,63          |
| 1.4.         | Środki transportu  | 4 156 591,04                                 | 14 032,31           | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 110 091,16          | 124 123,47           | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                                       | 4 280 714,51          |
| 1.5.         | Inne środki trwale   | 1 953 645,76                                 | 2 979,92            | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 122 138,61          | 125 118,53           | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                                       | 2 078 764,29          |
| <b>III</b>   | <b>Pozostałe środki trwale</b>   | <b>6 588 161,84</b>                          | <b>1 023 259,50</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>1 018 715,76</b> | <b>2 041 975,26</b>  | <b>0,00</b>      | <b>62 616,42</b> | <b>847 234,56</b> | <b>909 850,98</b>                          | <b>7 720 286,12</b>   |
| 1.1.         | Środki trwale w użytkowaniu  | 5 728 470,00                                 | 889 454,18          | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 1 005 304,82        | 1 894 759,00         | 0,00             | 19 824,47        | 847 234,56        | 867 059,03                                 | 6 756 169,97          |
| 1.2.         | Wartości niematerialne i prawne  | 214 901,55                                   | 51 891,00           | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 13 410,94           | 65 301,94            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                                       | 280 203,49            |
| 1.3.         | Zbiory biblioteczne  | 644 790,29                                   | 81 914,32           | 0,00                       | 0,00        | 0,00         | 0,00                | 81 914,32            | 0,00             | 42 791,95        | 0,00              | 42 791,95                                  | 683 912,66            |
| <b>Razem</b> |  | <b>108 850 125,00</b>                        | <b>1 178 645,90</b> | <b>4 283 833,74</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>6 592 385,02</b> | <b>12 054 864,66</b> | <b>54 975,32</b> | <b>70 416,42</b> | <b>847 234,56</b> | <b>972 626,30</b>                          | <b>119 932 363,36</b> |

Sporządzono: 2024-03-28

Tabela Nr 8

| Lp.   | Wyszczególnienie według grup należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia  | Zmniejszenia |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------|---|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------------------------|
|       |   |                                  |              | Wykorzystane | Rozwiązane   |                                |
| 1.    | Należności długoterminowe               | 0,00                             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                           |
| 2.    | Należności krótkoterminowe z tego:      | 8 231 186,51                     | 4 382 261,50 | 136 561,41   | 4 083 135,40 | 8 393 751,20                   |
| 2.1.  | z tytułu dostaw i usług                 | 3 209 325,01                     | 60 312,67    | 0,00         | 135,28       | 3 269 502,40                   |
| 2.2.  | od budżetów                             | 48 857,81                        | 15 675,22    | 0,00         | 0,00         | 64 533,03                      |
| 2.3.  | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00                             |              | 0,00         |              | 0,00                           |
| 2.4.  | pozostałe należności                    | 4 973 003,69                     | 4 306 273,61 | 136 561,41   | 4 083 000,12 | 5 059 715,77                   |
| Razem |   | 8 231 186,51                     | 4 382 261,50 | 136 561,41   | 4 083 135,40 | 8 393 751,20                   |

Sporządzono: 2024-03-28

|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Gmina Czosnów<br><br>ul.Gminna 6<br>05-152 CZOSNÓW | <p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień:<br/><b>31-12-2023 r.</b></p> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>013270413</b>  |   | <p style="text-align: center;"><b>8530F54C190C2961</b></p>  |

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |  |       |
|--|--|-------|
|  | Wyszczególnienie   | Kwota |
| 1.7.   | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej  | 0,00  |
| 1.10.  | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00  |
| 1.10.1.  | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 1.10.2.  | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 1.12.  | 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 Piasecka  
(główny księgowy)

2024.01.26  
rok mies. dzień

Antoni Jan Krężlewicz  
(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna Piasecka  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.01.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Antoni Jan Krężlewicz  
(kierownik jednostki)