

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czosnów ul.Gminna 6 05-152 CZOSNÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013270413		Wysłać bez pisma przewodniego CE8D9445C7A2FFA9 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	210 914 446,48	241 129 939,50	A Fundusz	197 222 881,54	225 630 298,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 481,01	73 276,28	A.I Fundusz jednostki	164 274 278,43	179 687 566,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	197 353 914,59	227 616 124,91	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	32 948 603,11	45 942 731,81
A.II.1 Środki trwałe	182 333 583,27	189 267 479,11	A.II.1 Zysk netto (+)	97 918 092,52	119 089 024,60
A.II.1.1 Grunty	28 205 139,81	30 424 800,20	A.II.2 Strata netto (-)	-64 969 489,41	-73 146 292,79
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	427 493,00	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	152 515 546,77	152 460 201,01	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 015 239,67	4 235 127,83	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	63 363,74	1 226 888,95	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	534 293,28	920 461,12	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 916 260,94	18 797 694,68
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 020 331,32	38 348 645,80	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	5 398 126,46	5 387 103,91
A.III Należności długoterminowe	13 550 050,88	13 440 538,31	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	902 224,45	861 074,84
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	199 908,09	248 592,84
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	720 238,13	816 694,28
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 291 873,29	1 456 160,23

Anna Piasecka

(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

CE8D9445C7A2FFA9

Anna Maliszewska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	199 672,49	262 625,91
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	666 517,50	944 502,17
B Aktywa obrotowe	5 224 696,00	3 298 053,42	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	832 720,15	34 844,40
B.I Zapasy	5 128,25	3 334,50	D.II.8 Fundusze specjalne	584 972,36	762 609,24
B.I.1 Materiały	5 128,25	3 334,50	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	584 971,49	762 608,94
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,87	0,30
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	13 518 134,48	13 410 590,77
B.II Należności krótkoterminowe	3 232 031,53	1 748 923,84			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	242 818,45	234 479,09			
B.II.2 Należności od budżetów	71 736,42	574 364,70			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 917 476,66	940 080,05			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 965 442,87	1 524 949,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 965 392,74	1 524 949,57			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,87	0,30			
B.III.4 Inne środki pieniężne	49,26	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 Piasecka
(główny księgowy)

2025-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
CE8D9445C7A2FFA9

Anna Maliszewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	22 093,35	20 845,21			
Suma aktywów	216 139 142,48	244 427 992,92	Suma pasywów	216 139 142,48	244 427 992,92

Anna Piasecka

(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

CE8D9445C7A2FFA9

Anna Maliszewska

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B	Aktywa obrotowe	-17 043,82 - wzajemne rozliczenia jednostek
B.II	Należności krótkoterminowe	-17 043,82 - wzajemne rozliczenia jednostek
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	-453,00 - wzajemne rozliczenia jednostek
B.II.4	Pozostałe należności	-16 590,82 - wzajemne rozliczenia jednostek
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-17 043,82 - wzajemne rozliczenia jednostek
D.II	Zobowiązania krótkoterminowe	-17 043,82 - wzajemne rozliczenia jednostek
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-453,00 - wzajemne rozliczenia jednostek
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	-16 590,82 - wzajemne rozliczenia jednostek

Anna Piasecka

(główny księgowy)

2025-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Anna Maliszewska

(kierownik jednostki)

BeSTia

CE8D9445C7A2FFA9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Czosnów ul.Gminna 6 05-152 CZOSNÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013270413			Wysłać bez pisma przewodniego 7B8F1C0399C89730 	
			sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		104 018 730,14	125 065 020,33
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 649 764,05	5 293 427,95
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		370 840,74	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		98 998 125,35	119 771 592,38
B.	Koszty działalności operacyjnej		66 859 975,18	78 453 266,40
B.I.	Amortyzacja		5 747 403,68	6 357 797,78
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 264 429,78	5 329 090,80
B.III.	Usługi obce		11 064 691,67	13 906 393,72
B.IV.	Podatki i opłaty		342 228,53	341 661,64
B.V.	Wynagrodzenia		26 741 240,17	33 631 779,47
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 809 047,54	8 728 860,23
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		419 788,10	458 663,78
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 357 455,56	4 742 832,54
B.X.	Pozostałe obciążenia		5 113 690,15	4 956 186,44
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		37 158 754,96	46 611 753,93
D.	Pozostałe przychody operacyjne		5 113 964,27	5 065 961,11
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		5 113 964,27	5 065 961,11
E.	Pozostałe koszty operacyjne		8 272 912,71	4 920 356,80

Anna Piasecka

główny księgowy

2025-04-30

rok, miesiąc, dzień

Anna Maliszewska

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	33 853,67	21 400,30
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	8 239 059,04	4 898 956,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	33 999 806,52	46 757 358,24
G.	Przychody finansowe	78 532,23	31 954,13
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	63 711,21	17 796,49
G.III.	Inne	14 821,02	14 157,64
H.	Koszty finansowe	1 129 735,64	846 580,56
H.I.	Odsetki	1 129 735,64	846 580,56
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	32 948 603,11	45 942 731,81
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	32 948 603,11	45 942 731,81

Anna Piasecka
główny księgowy

2025-04-30
rok, miesiąc, dzień

Anna Maliszewska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	-609 640,64 - wzajemne rozliczenia jednostek
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-564 184,77 - wzajemne rozliczenia jednostek
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-45 455,87 - wzajemne rozliczenia jednostek
B	Koszty działalności operacyjnej	-552 029,44 - wzajemne rozliczenia jednostek
B.II	Zużycie materiałów i energii	-74 583,42,00 - wzajemne rozliczenia jednostek
B.III	Usługi obce	-455 699,02 - wzajemne rozliczenia jednostek
B.IV	Podatki i opłaty	-21 747,00 - wzajemne rozliczenia jednostek
D	Pozostałe przychody operacyjne	-634 410,00 - wzajemne rozliczenia jednostek
D.III	Inne przychody operacyjne	-634 410,00 - wzajemne rozliczenia jednostek

Anna Piasecka
główny księgowy

2025-04-30
rok, miesiąc, dzień

Anna Maliszewska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Czosnów ul.Gminna 6 05-152 CZOSNÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013270413			Wysłać bez pisma przewodniego A67395681CAB82A5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			155 630 956,44	164 274 278,43
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			239 804 226,29	275 018 786,62
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			82 549 911,23	97 918 092,52
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			110 935 054,34	125 788 889,60
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			40 014 872,88	43 728 005,93
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			4 780 546,29	3 845 866,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia			1 523 841,55	3 737 932,57
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			231 160 904,30	259 605 498,62
I.2.1. Strata za rok ubiegły			66 309 912,52	64 969 489,41
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			100 468 155,53	120 978 959,27
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			51 620 853,13	58 994 865,36
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			4 969 941,23	3 953 492,76
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			7 792 041,89	10 708 691,82
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			164 274 278,43	179 687 566,43

Anna Piasecka główny księgowy	2025-04-30 rok, miesiąc, dzień	Anna Maliszewska kierownik jednostki
----------------------------------	-----------------------------------	---

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	32 948 603,11	45 942 731,81
III.1.	zysk netto (+)	97 918 092,52	119 089 024,60
III.2.	strata netto (-)	-64 969 489,41	-73 146 292,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	197 222 881,54	225 630 298,24

Anna Piasecka
główny księgowy

2025-04-30
rok, miesiąc, dzień

Anna Maliszewska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	-3 845 866,00 - wzajemne rozliczenia jednostek
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	-3 845 866,00 - wzajemne rozliczenia jednostek
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	-4 537 887,20 - wzajemne rozliczenia jednostek
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	-692 021,20 - wzajemne rozliczenia jednostek
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-3 845 866,00 - wzajemne rozliczenia jednostek

Anna Piasecka
główny księgowy

2025-04-30
rok, miesiąc, dzień

Anna Maliszewska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Czosnów
1.2	siedzibę jednostki
	Czosnów
1.3	adres jednostki
	ul. Gminna 6 05-152 Czosnów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie zadań użyteczności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024-31.12.2024
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
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. 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. Zobowiązania - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu, a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach - według wartości nominalnej. 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. - pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji. Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury. Długoterminowe 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.	
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
	tabela nr 1, tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	427 493,00 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Umowy najmu - 56 198,64 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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: 8 467 250,00 zł 6 087 250,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat: 3 613 625,00 zł 4 000 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat: 0,00 zł 6 000 000,00 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0
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
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 22 093,35 zł, stan na koniec roku obrotowego 20 845,21 zł
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	gwarancje ubezpieczeni. należytego wykonania umowy oraz właściwego usunięcia wad i usterek 274 513,04 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	39 167 547,35 zł(wynagrodzenia z tyt. zatrudnienia = 36 455 674,84 zł, nagrody jubileuszowe = 593 184,95 zł, odprawy emerytalne = 663 435,57 zł, odpis ZFŚS = 1 334 864,01 zł, inne świadczenia = 120 387,98 zł)
1.16.	inne informacje: Wpływy z opłat pobieranych od mieszkańców na utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy wyniosły w 2024 roku 3 566 498,99 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 4 681 192,13 zł w tym na : - wywóz odpadów komunalnych od mieszkańców wydatkowana została kwota 4 384 728,49 zł. - wynagrodzenia i pochodne dla pracowników - 292 335,38 zł, - szkolenia, delegacje, zakup materiałów 1 328,40 zł, - odpis na ZFŚS – 2 799,86 zł. UKRAINA: W związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, wykonano zdjęcia i nadano Pesele obywatelom Ukrainy w kwocie 781,20 zł; wypłacono świadczenia na zagospodarowanie i żywienia w kwocie 136 440,00 zł; sfinansowano koszty obsługi w/w zadania z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 600,00 zł; wypłacono jednorazowe świadczenia pieniężne w wysokości 300,00 zł na osobę na utrzymanie, w szczególności na pokrycie wydatków na żywność, odzież, obuwie, środki higieny osobistej oraz opłaty mieszkaniowe w kwocie 2 400,00 zł; wypłacono świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy w kwocie 16 686,16 zł; wypłacono refundację poniesionych kosztów VAT przysługujących gospodarstwom domowym, które wykorzystują do ogrzewania paliwa gazowe i spełniają kryterium dochodowe w kwocie 42 653,06 zł; jednostki oświatowe otrzymały wsparcie finansowe na wynagrodzenia nauczycieli i pochodne od wynagrodzeń oraz zakup ćwiczeń i podręczników dla uczniów w kwocie 572 128,00 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) - 5 854,80 zł, Oświata Przychody (odszkodowanie z ubezpieczenia) - 5 233,69 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)

2025-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

Anna Maliszewska
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1

1.1.1.
Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - 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	245 400,75	88 628,64	0,00	0,00	0,00	88 628,64	0,00	0,00	0,00	0,00	334 029,39
II	Środki trwałe z tego:	294 310 740,77	17 793 422,09	3 964 715,62	0,00	433 300,77	22 191 438,48	30 174,20	68 412,25	4 620 034,14	4 718 620,59	311 783 558,66
1.1.	Grunty	28 205 139,81	2 231 660,39	0,00	0,00	0,00	2 231 660,39	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	30 424 800,20
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	427 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 493,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	253 888 840,84	10 285 991,09	1 651 914,43	0,00	0,00	11 937 905,52	18 174,20	0,00	1 888 290,15	1 906 464,35	263 920 282,01
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 259 624,30	3 512 340,49	945 462,20	0,00	4 956,77	4 462 759,46	0,00	68 412,25	936 061,00	1 004 473,25	8 717 910,51
1.4.	Środki transportu	4 344 078,25	1 230 663,22	1 293 653,22	0,00	428 344,00	2 952 660,44	0,00	0,00	1 721 997,22	1 721 997,22	5 574 741,47
1.5.	Inne środki trwałe	2 613 057,57	532 766,90	73 685,77	0,00	0,00	606 452,67	0,00	0,00	73 685,77	73 685,77	3 145 824,47
III	Pozostałe środki trwałe	7 720 286,12	908 269,55	0,00	0,00	0,00	908 269,55	0,00	318 339,68	157 430,37	475 770,05	8 152 785,62
1.1.	Środki trwałe w użytkowaniu	6 756 169,97	765 314,31	0,00	0,00	0,00	765 314,31	0,00	233 259,26	157 430,37	390 689,63	7 130 794,65
1.2.	Wartości niematerialne i prawne	280 203,49	25 982,19	0,00	0,00	0,00	25 982,19	0,00	0,00	0,00	0,00	306 185,68
1.3.	Zbiory biblioteczne	683 912,66	116 973,05	0,00	0,00	0,00	116 973,05	0,00	85 080,42	0,00	85 080,42	715 805,29
RAZEM		302 276 427,64	18 790 320,28	3 964 715,62	0,00	433 300,77	23 188 336,67	30 174,20	386 751,93	4 777 464,51	5 194 390,64	320 270 373,67

Tabela Nr 2

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

Lp.	Środki trwałe - 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	
I	Wartości niematerialne i prawne	234 919,74	2 368,89	0,00	0,00	0,00	23 464,48	25 833,37	0,00	0,00	0,00	0,00	260 753,11
II	Środki trwałe, z tego:	111 977 157,50	145 553,41	4 360 356,40	433 300,77	0,00	6 201 984,31	11 141 194,89	10 590,69	67 128,34	524 553,81	602 272,84	122 516 079,55
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	101 373 294,07	63 839,81	4 147 132,87	0,00	0,00	5 886 404,94	10 097 377,62	10 590,69	0,00	0,00	10 590,69	111 460 081,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 244 384,63	64 316,05	125 481,11	4 956,77	0,00	111 205,07	305 959,00	0,00	67 128,34	432,61	67 560,95	4 482 782,68
1.4.	Środki transportu	4 280 714,51	14 032,31	87 742,42	428 344,00	0,00	18 461,94	548 580,67	0,00	0,00	481 442,66	481 442,66	4 347 852,52
1.5.	Inne środki trwałe	2 078 764,29	3 365,24	0,00	0,00	0,00	185 912,36	189 277,60	0,00	0,00	42 678,54	42 678,54	2 225 363,35
III	Pozostałe środki trwałe	7 720 286,12	472 507,45	0,00	0,00	0,00	435 762,10	908 269,55	0,00	297 105,55	178 664,50	475 770,05	8 152 785,62
1.1.	Środki trwałe w użytkowaniu	6 756 169,97	352 710,50	0,00	0,00	0,00	412 603,81	765 314,31	0,00	212 025,13	178 664,50	390 689,63	7 130 794,65
1.2.	Wartości niematerialne i prawne	280 203,49	2 823,90	0,00	0,00	0,00	23 158,29	25 982,19	0,00	0,00	0,00	0,00	306 185,68
1.3.	Zbiory biblioteczne	683 912,66	116 973,05	0,00	0,00	0,00	0,00	116 973,05	0,00	85 080,42	0,00	85 080,42	715 805,29
Razem		119 932 363,36	620 429,75	4 360 356,40	433 300,77	0,00	6 661 210,89	12 075 297,81	10 590,69	364 233,89	703 218,31	1 078 042,89	130 929 618,28

Sporządzono: 2025-03-31

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:	8 393 751,20	7 368 630,87	67 202,29	4 939 236,45	10 755 943,33
2.1.	z tytułu dostaw i usług	3 269 502,40	365 873,47	15 707,16	0,00	3 619 668,71
2.2.	od budżetów	64 533,03	0,00	14 973,48	0,00	49 559,55
2.3.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00		0,00		0,00
2.4.	pozostałe należności	5 059 715,77	7 002 757,40	36 521,65	4 939 236,45	7 086 715,07
Razem		8 393 751,20	7 368 630,87	67 202,29	4 939 236,45	10 755 943,33

Sporządzono: 2025-03-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Czosnów ul.Gminna 6 05-152 CZOSNÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013270413		2F55903F5B859930 

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.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Piasecka _____ (główny księgowy)	2025.04.30 _____ rok mies. dzień	Anna Maliszewska _____ (kierownik jednostki)
---	--	--