

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miasto i Gmina Mordy
1.2	siedzibę jednostki
	Mordy
1.3	adres jednostki
	Ul. Kilińskiego 9, 08-140 Mordy
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina realizuje wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Podstawowym przedmiotem działalności gminy jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy poprzez realizację zadań własnych, wynikających z ustawy o samorządzie gminnym (art.7 ust.1). Gmina realizuje również zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych i referendum.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2022 rok, tj. za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane jednostek budżetowych oraz samorządowego zakładu budżetowego oraz inne wymagane dane, dotyczące budżetu gminy. Wykaz jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Mordy objętych łącznym sprawozdaniem: <ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Miasta i Gminy w Mordach, 2. Szkoła Podstawowa im. Ks. Kan. Kazimierza Dymitrowicza w Radzikowie Wielkim, 3. Zespół Oświatowy w Mordach, 4. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Metoda wyceny aktywów i pasywów.

W roku obrotowym 2022 aktywa i pasywa wyceniono przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny, zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych, mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r., poz. 342).

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków w budowie, aktywów finansowych, zapasów, należności i zobowiązań oraz metody naliczenia amortyzacji (umorzenia), jednostka przyjęła ustalenia:

- a) Składniki majątku o wartości początkowej równej lub niższej od 10.000,00 zł i równej bądź wyższej od 1.000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i zalicza się bezpośrednio w koszty. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- b) Jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również: odzież i umundurowanie, meble i dywany. Jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się także: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych.
- c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów).
- d) Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.
- e) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek, określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki 5%.
- f) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych, przekraczających wartość 10.000,00 zł, podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty.
- g) Opał (miał węglowy, węgiel, drewno, olej opałowy) zakupiony do ogrzewania, odnoszony jest w koszty w momencie zakupu. Stan opału na koniec roku podlega wycenie i ujęciu w ewidencji księgowej materiałów.
- h) Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. w wartości, w jakiej środki trwałe zostały przyjęte, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- i) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.
- j) Należności długoterminowe krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.
- k) Należności krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących ich wartość.
- l) Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.
- m) Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.
- n) Zobowiązania długoterminowe stają się wymagalne powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego, zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

5. inne informacje

W łącznym sprawozdaniu finansowym za rok 2022 dokonano następujących wzajemnych wyłączeń:

1. **W rachunku zysków i strat** wyłączenia z tytułu osiągniętych przychodów i poniesionych kosztów pomiędzy jednostkami organizacyjnymi, objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym wynoszą 28.797,90 zł, w tym:

- 1) łączna wartość przychodów z tytułu dochodów jednostek, których sprawozdania finansowe wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego - 28.797,90 zł,
- 2) łączna wartość kosztów, pochodząca z zakupu materiałów i energii, podatków i opłat i innych świadczeń od jednostek, których sprawozdania finansowe wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego - 28.797,90 zł.

2. **W zmianach w funduszu** wyłączono rozliczenia w kwocie 758.291,80 zł, w tym:

- 1) w poz. I.1 Zwiększenia funduszu - 758.291,80 zł, z tytułu:
 - w poz. I.1.6 - nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne - 758.291,80 zł,,
- 2) w poz. I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki - 758.291,80 zł, z tytułu:
 - w poz. I.2.6 - wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji - 758.291,80 zł.

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.

Załączono Tabelę Nr 1 oraz Tabelę Nr 2.

**Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(rok obrotowy: 2022)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa brutto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa brutto – stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1. + 1.2. + 1.3.)	299 305,64	26 840,00	0,00	0,00	0,00	26 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 145,64
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	215 276,27	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 276,27
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne umarzone w 100%	84 029,37	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 869,37
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	67 603 209,26	5 577 278,04	4 305 055,82	0,00	772 110,12	10 654 443,98	144 651,59	39 300,54	4 450 515,71	0,00	1 833 795,24	6 468 263,08	71 789 390,16
2.	Razem środki trwałe (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)	63 933 388,52	128 459,89	4 305 055,82	0,00	761 505,80	5 195 021,51	144 651,59	20 396,00	0,00	0,00	1 725 304,66	1 890 352,25	67 238 057,78
2.1.	Grunty, w tym:	3 143 624,44	0,00	0,00	0,00	3 214,00	3 214,00	1 436,00	0,00	0,00	0,00	868,10	2 304,10	3 144 534,34
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 587,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 587,71
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 187 376,98	0,00	4 305 055,82	0,00	758 291,80	5 063 347,62	143 215,59	20 396,00	0,00	0,00	1 462 399,99	1 626 011,58	61 624 713,02
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	781 237,82	13 530,00	0,00	0,00	0,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 205,57	115 205,57	679 562,25
2.4.	Środki transportu	1 580 408,50	114 929,89	0,00	0,00	0,00	114 929,89	0,00	0,00	0,00	0,00	146 831,00	146 831,00	1 548 507,39
2.5.	Inne środki trwałe	240 740,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 740,78
3.	Pozostałe środki trwałe	3 093 908,67	343 108,19	0,00	0,00	10 604,32	353 712,51	0,00	18 904,54	0,00	0,00	17 420,58	36 325,12	3 411 296,06
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	575 912,07	5 105 709,96	0,00	0,00	0,00	5 105 709,96	0,00	0,00	4 450 515,71	0,00	91 070,00	4 541 585,71	1 140 036,32
5.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lipińska Lidia

(główny księgowy)

24.04.2023 r.

(dzień, miesiąc, rok)

Ługowski Jan

(kierownik jednostki)

**Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(rok obrotowy: 2022)**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3 + 9 – 13)	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego z tytułu trwałej utraty wartości użytkowej	Wartość netto majątku trwałego	
			amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	nabycie	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	zbycie	likwidacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (10 + 11 + 12)			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15	16	17	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1. + 1.2. + 1.3)	299 305,64	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 145,64	0,00	0,00	17 000,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	215 276,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 276,27	0,00	0,00	17 000,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne umarzone w 100%	84 029,37	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 869,37	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	32 065 119,33	2 671 416,87	178 992,31	0,00	0,00	10 604,32	2 861 013,50	26 998,59	30 617,96	493 384,59	551 001,14	34 375 131,69	0,00	35 538 089,93	37 414 258,47
2.	Razem środki trwałe (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)	28 971 210,66	2 507 300,99	0,00	0,00	0,00	0,00	2 507 300,99	26 998,59	11 713,42	475 964,01	514 676,02	30 963 835,63	0,00	34 962 177,86	36 274 222,15
2.1.	Grunty, w tym:	17 135,11	5 066,45	0,00	0,00	0,00	0,00	5 066,45	0,00	0,00	0,00	0,00	22 201,56	0,00	3 126 489,33	3 122 332,78
2.1.1.	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	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 973 027,48	2 372 352,92	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372 352,92	26 998,59	0,00	421 580,22	448 578,81	28 896 801,59	0,00	31 214 349,50	32 727 911,43
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	597 077,67	45 228,46	0,00	0,00	0,00	0,00	45 228,46	0,00	11 713,42	0,00	11 713,42	630 592,71	0,00	184 160,15	48 969,54
2.4.	Środki transportu	1 275 783,22	50 206,23	0,00	0,00	0,00	0,00	50 206,23	0,00	0,00	54 383,79	54 383,79	1 271 605,66	0,00	304 625,28	276 901,73
2.5.	Inne środki trwałe	108 187,18	34 446,93	0,00	0,00	0,00	0,00	34 446,93	0,00	0,00	0,00	0,00	142 634,11	0,00	132 553,60	98 106,67
3.	Pozostałe środki trwałe	3 093 908,67	164 115,88	178 992,31	0,00	0,00	10 604,32	353 712,51	0,00	18 904,54	17 420,58	36 325,12	3 411 296,06	0,00	0,00	0,00
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575 912,07	1 140 036,32
5.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lipińska Lidia

(główny księgowy)

24.04.2023 r.

(dzień, miesiąc, rok)

Ługowski Jan

(kierownik jednostki)

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W trakcie roku obrotowego 2022 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Załączono Tabelę Nr 3.

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 9

Tabela Nr 3

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (rok obrotowy: 2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe (2.1. + 2.2. + 2.3.)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje i udziały, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1. + 2.)	0,00	0,00	0,00	0,00

Lipińska Lidia
.....
(główny księgowy)

24.04.2023 r.
.....
(dzień, miesiąc, rok)

Ługowski Jan
.....
(kierownik jednostki)

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Informacje i objaśnienia zawarte zostały w Tabeli Nr 4

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 8

Tabela Nr 4

Grunty użytkowane wieczysto (rok obrotowy: 2022)

	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w trakcie roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	grunt mienia komunalnego nr działki 2078/2 (145 m ²)	x	x	x	x
	Wartość (zł)	4 559,00	0,00	0,00	4 559,00
2.	działka drogi nr 2441/3 (15 126 m ²)	x	x	x	x
	Wartość (zł)	56 030,59	0,00	0,00	56 030,59
3.	działka drogi nr 2441/16 (7972 m ²)	x	x	x	x
	Wartość (zł)	29 530,33	0,00	0,00	29 530,33
4.	działka drogi nr 2441/15 (3 026 m ²)	x	x	x	x
	Wartość (zł)	11 209,08	0,00	0,00	11 209,08
	Ogółem:	101 329,00	0,00	0,00	101 329,00

Lipińska Lidia

.....
(główny księgowy)

24.04.2023 r.

.....
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

.....
(kierownik jednostki)

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
	W trakcie roku obrotowego 2022 nie występowały nieamortyzowane i nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Nie wystąpiły umowy leasingowe. Załączono Tabelę Nr 5

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 8

Tabela Nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu umów leasingu (rok obrotowy: 2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4. + 1.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (3.1. + 3.2. + 3.3. + 3.4. + 3.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1. + 2. + 3.)	0,00	0,00	0,00	0,00

Lipińska Lidia

(główny księgowy)

24.04.2023 r.

(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

(kierownik jednostki)

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka w 2022 roku nabyła udziały w Gminnej Spółce Komunalnej Sp. z o.o. Załączono Tabelę Nr 6.

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 8

Tabela Nr 6

**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(rok obrotowy: 2022)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w trakcie roku obrotowego		Zmniejszenia w w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 – 7)	(4 + 6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały	2 726,00	272 612,00	1 215,00	124 864,00	0,00	0,00	3 941,00	397 476,00
2.1.	Gminna Spółka Komunalna Mordy Sp. z o.o.	2 726,00	272 612,00	1 215,00	124 864,00	0,00	0,00	3 941,00	397 476,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem (1. + 2. + 3. + 4.)	2 726,00	272 612,00	1 215,00	124 864,00	0,00	0,00	3 941,00	397 476,00

Lipińska Lidia

.....
(główny księgowy)

24.04.2023 r.

.....
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

.....
(kierownik jednostki)

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)
	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe dotyczą przekazania na własność użytkowanych wieczyste gruntów, za które płatność została rozłożona na równe raty, płatne raz w roku. Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe dotyczyły naliczonych, prognozowanych odsetek od Funduszu alimentacyjnego. Informacje zostały ujęte w Tabeli Nr 7.

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 9

Tabela Nr 7

Odpisy aktualizujące wartość należności (rok obrotowy: 2022)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Należności jednostek budżetowych (I.1. + I.2.)	1 254 294,70	303 848,67	67 289,25	0,00	67 289,25	1 490 854,12
I.1.	Należności długoterminowe	21 800,00	0,00	7 400,00	0,00	7 400,00	14 400,00
I.2.	Należności krótkoterminowe (I.2.1. + I.2.2. + I.2.3. + I.2.4.)	1 232 494,70	303 848,67	59 889,25	0,00	59 889,25	1 476 454,12
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	1 232 494,70	303 848,67	59 889,25	0,00	59 889,25	1 476 454,12
II.	Należności finansowe z budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu j.s.t.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (I. + II.)	1 254 294,70	303 848,67	67 289,25	0,00	67 289,25	1 490 854,12

Lipińska Lidia

24.04.2023 r.

Jan Ługowski

(główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce nie były tworzone rezerwy. Załączono Tabelę Nr 8.

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 9

Tabela Nr 8

**Informacja o stanie rezerw
(rok obrotowy: 2022)**

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy na zobowiązania: (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Na sprawy sądowe	0	0	0	0	0,00	0,00
1.2.	Na koszty likwidacji szkód	0	0	0	0	0,00	0,00
1.3.	Na kary	0	0	0	0	0,00	0,00
1.4.	Inne	0	0	0	0	0,00	0,00

Lidia Lipińska

.....
(główny księgowy)

24.04.2023 r.

.....
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

.....
(kierownik jednostki)

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	W jednostce występują zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek które zostały wykazane w bilansie j.s.t. Informację o podziale zobowiązań długoterminowych zaprezentowano w Tabeli Nr 9.
a.)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<p>Powyżej 1 roku do 3 lat występują zobowiązania z tytułu:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt - Bank Spółdzielczy w Łosicach; wartość zobowiązania na początek roku wynosiła 61.000,00 zł, natomiast na koniec roku obrotowego 90.000,00 zł. 2. Kredyt - Bank Spółdzielczy w Halinowie; wartość zobowiązania na początek roku wynosiła 1.180.000,00 zł, jego wartość na koniec roku wynosi 1.230.000,00 zł 3. Pożyczka – Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej; wartość zobowiązania na początek roku wynosiła 305.688,61 zł, natomiast na koniec roku obrotowego 169.936,00 zł. 4. Kredyt – Bank Spółdzielczy w Halinowie, umowa nr 2/22/H/JST z dnia 22.11.2022 r.; wartość zobowiązania na początek roku 15.000,00 zł, na koniec roku obrotowego 20.000,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<p>Powyżej 3 do 5 lat występują zobowiązania z tytułu:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt - Bank Spółdzielczy w Łosicach; wartość zobowiązania na początek roku 168 000,00 zł, natomiast na koniec roku obrotowego 208.000,00 zł. 2. Kredyt - Bank Spółdzielczy w Halinowie; wartość zobowiązania na początek roku wynosiła 1.080.000,00 zł, jego wartość na koniec roku wynosi 710.000,00 zł 3. Kredyt – Bank Spółdzielczy w Halinowie, umowa nr 2/22/H/JST z dnia 22.11.2022 r.; wartość zobowiązania na początek roku 95.000,00 zł, na koniec roku obrotowego 470.000,00 zł.
c)	powyżej 5 lat
	<p>Powyżej 5 lat występują zobowiązania z tytułu:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt - Bank Spółdzielczy w Łosicach; wartość zobowiązania na początek roku 570.000,00 zł, natomiast na koniec roku obrotowego 500.000,00 zł. 2. Kredyt - Bank Spółdzielczy w Halinowie; wartość zobowiązania na początek roku wynosiła 30.000,00 zł, jego wartość na koniec roku wynosi 30.000,00 zł

3. Kredyt – Bank Spółdzielczy w Halinowie, umowa nr 2/22/H/JST z dnia 22.11.2022 r.; wartość zobowiązania na początek roku 3.156.269,60 zł, na koniec roku obrotowego 2.776.269,60 zł.

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 9

Tabela Nr 9

**Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty
(rok obrotowy: 2022)**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:						początek roku obrotowego (3 + 5 + 7)	koniec roku obrotowego (4 + 6 + 8)
początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania finansowe długoterminowe wykazane w bilansie z wykonania budżetu j.s.t.	1 561 388,61	1 509 936,00	1 343 000,00	1 388 000,00	3 756 269,60	3 306 269,60	6 660 658,21	6 204 205,60
3.1.	kredyt BS ŁOSICE	61 000,00	90 000,00	168 000,00	208 000,00	570 000,00	500 000,00	799 000,00	798 000,00
3.2.	kredyt BS HALINÓW	1 180 000,00	1 230 000,00	1 080 000,00	710 000,00	30 000,00	30 000,00	2 290 000,00	1 970 000,00
3.3.	pożyczka WFOŚiGW	305 388,61	169 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 388,61	169 936,00
3.4	kredyt BS Halinów nr 2/22/H/JST	15 000,00	20 000,00	95 000,00	470 000,00	3 156 269,60	2 776 269,60	3 266 269,60	3 266 269,60
	Ogółem (1. + 2. + 3.)	1 561 388,61	1 509 936,00	1 343 000,00	1 388 000,00	3 756 269,60	3 306 269,60	6 660 658,21	6 204 205,60

Lipińska Lidia

24.04.2023 r.

Jan Ługowski

(główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

(kierownik jednostki)

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
	Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu leasingu. Załączono Tabelę Nr 10

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 9

Tabela Nr 10

Kwota zobowiązania z tytułu leasingu (rok obrotowy: 2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	
		z tytułu leasingu finansowego	z tytułu leasingu zwrotnego
1	2	3	4
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy lub zwrotny wg ustawy o rachunkowości	0,00	0,00

Lipińska Lidia

.....
(główny księgowy)

24.04.2023 r.

.....
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

.....
(kierownik jednostki)

1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. W jednostce występują zabezpieczenia w postaci weksla „in blanco”, jako prawne zabezpieczenie zaciągniętych kredytów w Banku Spółdzielczym w Halinowie, Banku Spółdzielczym w Łosicach oraz pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Załączono Tabelę Nr 11.

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 9

Tabela Nr 11

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (rok obrotowy: 2022)

L p.	Wyszczególnienie według rodzajów zabezpieczenia na majątku	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Zabezpieczenia			
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Przewłaszczenie na zabezpieczeniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Kaucja pieniężna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lipińska Lidia

.....
(główny księgowy)

24.04.2023 r.

.....
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

.....
(kierownik jednostki)

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
	W jednostce w ciągu roku obrotowego nie wystąpiły zobowiązania warunkowe. Załączono Tabelę Nr 12.

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 9

Tabela Nr 12

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń (rok obrotowy: 2022)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego		Kwota zabezpieczenia na majątku jednostki		Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4. + 1.5. + 1.6. + 1.7. + 1.8.)	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.1.	Udzielone gwarancje i poręczenia					
1.2.	Udzielone poręczenia wekslowe					
1.3.	Kaucje i wadia					
1.4.	Roszczenia sporne					
1.5.	Indos wekslowy					
1.6.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy					
1.7.	Tytuły wykonawcze obciążające pracowników jednostek					
1.8.	Inne					
2.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5. + 2.6. + 2.7. + 2.8.)	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.1.	Udzielone gwarancje i poręczenia					
2.2.	Udzielone poręczenia wekslowe					
2.3.	Kaucje i wadia					
2.4.	Roszczenia sporne					
2.5.	Indos wekslowy					
2.6.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy					
2.7.	Tytuły wykonawcze obciążające pracowników jednostek					
2.8.	Inne					
3.	Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń					
	Ogółem (1. + 2. + 3.)	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Lipińska Lidia

(główny księgowy)

24.04.2023 r.

(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

(kierownik jednostki)

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.
	W jednostce wystąpiły Rozliczenia Międzyokresowe Kosztów czynne dotyczące wydanych długoletnich decyzji za zajęcie pasa drogowego. Załączono Tabelę Nr 13.

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 9

Tabela Nr 13

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (rok obrotowy: 2022)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
1.1.	Opłacone z góry czynsze		
1.2.	Prenumeraty		
1.3.	Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	10 241,50	13 772,50
1.4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
1.5.	Koszty przyszłych okresów	2 154,50	0,00
1.6.	Decyzje w sprawie zajęcia pasa drogowego	176 577,70	168 906,14
	Ogółem:	188 973,70	182 678,64
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
2.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.2.	Wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
2.3.	Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
2.4.	należne od kontrahentów środki z tytułu opłaty za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania	29 200,00	21 800,00
	Ogółem:	29 200,00	21 800,00

3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
3.1.		0,00	0,00
3.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
4.1.		0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00

Lipińska Lidia

.....
(główny księgowy)

24.04.2023 r.

.....
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

.....
(kierownik jednostki)

1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	W jednostce nie występują otrzymane gwarancje i poręczenia które nie są wykazywane w bilansie. Załączono Tabelę Nr 14.

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 9

Tabela Nr 14

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (rok obrotowy: 2022)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1.	gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad	0,00	0,00		
2.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i usunięcia wad	357 754,89	221 118,12		
3.	gwarancja usunięcia wad	5 451,92	0,00		
4.	gwarancja bankowa należytego wykonania	4 957,37	4 957,37		
5.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania	0,00	0,00		
6.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek	0,00	1 215 415,98		
7.	zabezpieczenie wierzycelności Beneficjenta wobec zobowiązanego o zwroty zaliczki	0,00	367 146,48		
	Ogółem:	368 164,18	1 808 637,95	0,00	0,00

Lipińska Lidia
(główny księgowy)

24.04.2023 r

.....
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski
(kierownik jednostki)

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wartości wypłaconych świadczeń wykazano w Tabeli Nr 15.

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 9

Tabela Nr 15

Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze (rok obrotowy: 2022)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	184 361,73
2.	Odprawy pośmiertne	0,00
3.	Nagrody jubileuszowe	286 862,56
4.	Świadczenia urlopowe	31 659,17
5.	Inne świadczenia pracownicze	20 111,52
	Ogółem:	522 994,98

Lipińska Lidia
.....
(główny księgowy)

24.04.2023 r.
.....
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski
.....
(kierownik jednostki)

1.16	inne informacje
.	-----
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W jednostce nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów. Załączono Tabelę Nr 16.

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 9

Tabela Nr 16

**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
(rok obrotowy: 2022)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lipińska Lidia

.....
(główny księgowy)

24.04.2023 r.

.....
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

.....
(kierownik jednostki)

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
	<p>W roku obrotowym 2022 zakończono inwestycje kontynuowane z lat poprzednich o wartości 1 429 414,27 zł. Do zakończonych inwestycji należały : budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowościach Krzymosze i Leśniczówka oraz oczyszczalni ścieków w miejscowości Leśniczówka; modernizacja oświetlenia na terenie Miasta i Gminy Mordy.</p> <p>Kontynuowane i niezakończone są inwestycje o wartości 488 228,22 zł , należą do nich: oświetlenie uliczne, infrastruktura sportowa, projekt turystyczny, budowa świetlicy wiejskiej.</p> <p>W roku 2022 jednostka rozpoczęła i zakończyła inwestycje których koszt wytworzenia wyniósł 3 114 866,00 zł. Rozpoczęto i zakończono łącznie 20 inwestycji do których należały: modernizacje i przebudowy dróg gminnych, modernizacje budynków OSP, termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w miejscowości Radzików Wielki, modernizacje świetlic wiejskich, budowa fontanny, zakup systemów informatycznych, modernizacja oświetlenia ulicznego i oświetlenia dróg, zakup samochodu.</p> <p>Zostały rozpoczęte i niezakończone w 2022 roku zadania: budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Pióry Wielkie, przebudowa i modernizacja dróg gminnych, modernizacje świetlic wiejskich oraz kontynuacja modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie gminy Mordy.</p> <p>Podczas realizacji zadań nie wystąpiły odsetki i różnice kursowe które wpływałyby na koszt wytworzenia realizowanych zadań. Szczegółowe informacje na temat wartości przedstawia załączona Tabela nr 17.</p>

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (rok obrotowy: 2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w trakcie poprzedniego roku obrotowego			Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w trakcie bieżącego roku obrotowego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	134 581,99	0,00	0,00	1 294 832,28	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	441 330,08	0,00	0,00	46 898,14	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00	3 114 866,00	0,00	0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	0,00	0,00	0,00	649 113,54	0,00	0,00
	Ogółem:	575 912,07	0,00	0,00	5 105 709,96	0,00	0,00

Lipińska Lidia

.....
(główny księgowy)

24.04.2023 r.

.....
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

.....
(kierownik jednostki)

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W roku obrotowym 2022 wystąpiły przychody i koszty, które można uznać za zdarzenie incydentalne, sporadyczne. W załączeniu Tabela Nr 18.

Miasto i Gmina Mordy
08-140 Mordy, ul. Kilińskiego 9

Tabela Nr 18

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (rok obrotowy: 2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota przychodów i kosztów według stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Przychody (1. 1. + 1.2.)C5:C23C5:C24C10C5:C22	4 802 289,83
1.1.	o nadzwyczajnej wartości (1.1.1. + 1.1.2. + ...)	0,00
1.1.1.		
1.2.	które wystąpiły incydentalnie (1.2.1. + 1.2.2. + ...)	4 802 289,83
1.2.1.	Kapitalizacja odsetek od środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, przeznaczone na realizację w 2022 r. zadania pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły podstawowej w miejscowości Radzików Wielki"	15 375,82
1.2.2.	Otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - dodatek dla podmiotów wrażliwych, dodatek węglowy i dla gospodarstw domowych.	4 232 446,48
	Otrzymane środki z Funduszu Pomocy - pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	284 987,53
1.2.3	Otrzymane środki w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 "Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR"	98 000,00
1.2.4	Otrzymane środki w ramach realizowanego projektu "Cyfrowa Gmina" współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU.	171 480,00
2.	Koszty (2.1. + 2.2.)	4 080 214,77
2.1.	o nadzwyczajnej wartości (2.1.1. + 2.1.2. + ...)	0,00
2.1.1.		
2.2.	które wystąpiły incydentalnie (2.2.1. + 2.2.2. + ...)	4 080 214,77
2.2.1.	Wydatki z otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowościach Krzymosze i Leśniczówka"	1 400 000,00
	Wydatki z otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, przeznaczone na realizację zadania pn. "Termomodernizacja budynku Szkoły podstawowej w miejscowości Radzików Wielki"	500 000,00
2.2.2.	Wydatki z otrzymanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - dodatek dla podmiotów wrażliwych	43 175,00
	Wydatki z otrzymanych środków z Funduszu Pomocy - pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - Art.. 4 Ustawy - nadanie numeru PESEL na wniosek obywatela Ukrainy	2 079,25
	Wydatki z otrzymanych środków na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: "Budowa instalacji fotowoltaicznej na stacji uzdatniania wody w miejscowości Czepielin"	176 868,29
	Wydatki z otrzymanych środków na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowościach Krzymosze i Leśniczówka oraz oczyszczalni ścieków w miejscowości Leśniczówka"	1 725 214,62

Lipińska Lidia

24.04.2023 r.

Jan Ługowski

.....
(główny księgowy)

.....
(dzień, miesiąc, rok)

.....
(kierownik jednostki)

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 j.s.t.
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

Lipińska Lidia
.....
(główny księgowy)

24.04.2023 r.
.....
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski
.....
(kierownik jednostki)