

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>1.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Miasto i Gmina Mordy</b>
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 2021 rok, tj. za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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"> <li>1. Urząd Miasta i Gminy w Mordach,</li> <li>2. Szkoła Podstawowa im. Ks. Kan. Kazimierza Dymitrowicza w Radzikowie Wielkim,</li> <li>3. Zespół Oświatowy w Mordach,</li> <li>4. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mordach,</li> <li>5. Zakład Gospodarki Komunalnej w Mordach.</li> </ol>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Metoda wyceny aktywów i pasywów.

W roku obrotowym 2021 aktywa i pasywa wyceniono przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 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 2021 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 312.987,66zł, w tym:

- 1) łączna wartość przychodów z tytułu dochodów oraz przychodów netto ze sprzedaży produktów od jednostek, których sprawozdania finansowe wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego - 312.987,66 zł,
- 2) łączna wartość kosztów, pochodząca z zakupu materiałów i energii, zakupu usług, podatków i opłat i innych świadczeń od jednostek, których sprawozdania finansowe wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego - 312.987,66 zł.

2. **W zmianach w funduszu** wyłączono rozliczenia w kwocie 8.099.414,95 zł, w tym:

- 1) w poz. I.1 Zwiększenia funduszu - 8.099.414,95 zł, w tym:
  - a) w poz. I.1.6 - nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne (przejęcie majątku po zlikwidowanym zakładzie budżetowym) - 7.935.981,11 zł,
  - b) w poz. I.1.7 - aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek (przejęcie należności po zlikwidowanym zakładzie budżetowym) - 55.685,94 zł,
  - c) w poz. I.1.10 - inne zwiększenia (przekazanie zobowiązań przez zlikwidowany zakład budżetowy) - 107.747,90 zł,
- 2) w poz. I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki - 8.099.414,95 zł, w tym:
  - a) w poz. I.2.6 - wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych (przekazanie majątku w związku z likwidacją zakładu budżetowego) - 7.935.981,11 zł,
  - b) w poz. I.2.7 - pasywa przejęte od zlikwidowanych jednostek (przejęcie zobowiązań po zlikwidowanym zakładzie budżetowym) - 107.747,90 zł,
  - c) w poz. I.2.9 -inne zmniejszenia (przekazanie należności przez zlikwidowany zakład budżetowy) - 55.685,94 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: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa brutto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa brutto – stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 14)	
			nabytcie	przenieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbytcie	likwidacja	przenieszczenie 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
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1. + 1.2. + 1.3.)</b>	<b>289 929,26</b>	<b>9 376,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 543,52</b>	<b>40 919,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 543,52</b>	<b>31 543,52</b>	<b>299 305,64</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	238 845,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 569,23	23 569,23	215 276,27
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%	51 083,76	9 376,38	0,00	0,00	31 543,52	40 919,90	0,00	0,00	0,00	0,00	7 974,29	7 974,29	84 029,37
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)</b>	<b>64 087 707,37</b>	<b>3 740 793,69</b>	<b>3 534 229,42</b>	<b>0,00</b>	<b>21 946 964,24</b>	<b>29 221 987,35</b>	<b>3 736,70</b>	<b>231 274,88</b>	<b>3 534 229,42</b>	<b>0,00</b>	<b>21 938 743,46</b>	<b>25 707 984,46</b>	<b>67 601 710,26</b>
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)</b>	<b>60 719 300,88</b>	<b>0,00</b>	<b>3 523 812,91</b>	<b>0,00</b>	<b>21 739 399,21</b>	<b>25 263 212,12</b>	<b>3 736,70</b>	<b>196 604,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 848 783,34</b>	<b>22 049 124,48</b>	<b>63 933 388,52</b>
2.1.	Grunty, w tym:	3 143 159,41	0,00	0,00	0,00	33 274,63	33 274,63	30,00	0,00	0,00	0,00	32 779,60	32 809,60	3 143 624,44
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	54 754 955,44	0,00	3 523 812,91	0,00	21 250 564,48	24 774 377,39	3 706,70	108 514,00	0,00	0,00	21 229 735,15	21 341 955,85	58 187 376,98
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	881 606,45	0,00	0,00	0,00	33 194,85	33 194,85	0,00	40 964,60	0,00	0,00	92 598,88	133 563,48	781 237,82
2.4.	Środki transportu	1 675 134,00	0,00	0,00	0,00	272 365,25	272 365,25	0,00	47 125,84	0,00	0,00	319 964,91	367 090,75	1 580 408,50
2.5.	Inne środki trwałe	264 445,58	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 704,80	173 704,80	240 740,78
<b>3.</b>	<b>Pozostałe środki trwałe</b>	<b>2 908 024,40</b>	<b>93 909,76</b>	<b>10 416,51</b>	<b>0,00</b>	<b>204 689,56</b>	<b>309 015,83</b>	<b>0,00</b>	<b>34 670,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89 960,12</b>	<b>124 630,56</b>	<b>3 092 409,67</b>
<b>4.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>460 382,09</b>	<b>3 646 883,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 875,47</b>	<b>3 649 759,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 534 229,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 534 229,42</b>	<b>575 912,07</b>
<b>5.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lipińska Lidia

(główny księgowy)

29.06.2022 r.

(dzień, miesiąc, rok)

Ługowski Jan

(kierownik jednostki)

**Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  
(rok obrotowy: 2021)**

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	
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1. + 1.2. + 1.3)</b>	283 990,63	13 594,98	1 720,03	0,00	0,00	31 543,52	46 858,53	0,00	0,00	31 543,52	31 543,52	299 305,64	0,00	5 938,63	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	232 906,87	5 938,63	1 720,03	0,00	0,00	0,00	7 658,66	0,00	0,00	25 289,26	25 289,26	215 276,27	0,00	5 938,63	0,00
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 umarżane w 100%	51 083,76	7 656,35	0,00	0,00	0,00	31 543,52	39 199,87	0,00	0,00	6 254,26	6 254,26	84 029,37	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)</b>	29 883 498,12	2 250 259,33	44 865,23	10 416,51	0,00	14 005 698,41	16 311 239,48	3 706,70	132 934,06	13 994 476,51	14 131 117,27	32 063 620,33	0,00	34 204 209,25	35 538 089,93
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)</b>	26 975 473,72	2 201 214,80	0,00	0,00	0,00	13 801 008,85	16 002 223,65	3 706,70	98 263,62	13 904 516,39	14 006 486,71	28 971 210,66	0,00	33 743 827,16	34 962 177,86
2.1.	Grunty, w tym:	12 068,66	5 066,45	0,00	0,00	0,00	0,00	5 066,45	0,00	0,00	0,00	0,00	17 135,11	0,00	3 131 090,75	3 126 489,33
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jest 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	24 954 881,24	2 026 929,77	0,00	0,00	0,00	13 590 689,04	15 617 618,81	3 706,70	10 173,18	13 585 592,69	13 599 472,57	26 973 027,48	0,00	29 800 074,20	31 214 349,50
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	599 626,94	62 638,30	0,00	0,00	0,00	33 194,85	95 833,15	0,00	40 964,60	57 417,82	98 382,42	597 077,67	0,00	281 979,51	184 160,15
2.4.	Środki transportu	1 333 708,42	68 247,98	0,00	0,00	0,00	147 124,96	215 372,94	0,00	47 125,84	226 172,30	273 298,14	1 275 783,22	0,00	341 425,58	304 625,28
2.5.	Inne środki trwałe	75 188,46	38 332,30	0,00	0,00	0,00	30 000,00	68 332,30	0,00	0,00	35 333,58	35 333,58	108 187,18	0,00	189 257,12	132 553,60
<b>3.</b>	<b>Pozostałe środki trwałe</b>	2 908 024,40	49 044,53	44 865,23	10 416,51	0,00	204 689,56	309 015,83	0,00	34 670,44	89 960,12	124 630,56	3 092 409,67	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	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	460 382,09	575 912,07
<b>5.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	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)

29.06.2022 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 2021 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: 2021)

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
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe aktywa niefinansowe (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe (2.1. + 2.2. + 2.3.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Ogółem (1. + 2.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lipińska Lidia  
.....  
(główny księgowy)

29.06.2022 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: 2021)

	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 <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	x	x	x	x
	Wartość (zł)	56 030,59	0,00	0,00	56 030,59
3.	działka drogi nr 2441/16 (7972 m <sup>2</sup> )	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 <sup>2</sup> )	x	x	x	x
	Wartość (zł)	11 209,08	0,00	0,00	11 209,08
	<b>Ogółem:</b>	101 329,00	0,00	0,00	101 329,00

Lipińska Lidia

.....  
(główny księgowy)

29.06.2022 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 2021 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: 2021)**

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
<b>1.</b>	<b>Środki trwale używane na podstawie umów najmu (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4. + 1.5.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.</b>	<b>Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.</b>	<b>Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (3.1. + 3.2. + 3.3. + 3.4. + 3.5.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Ogółem (1. + 2. + 3.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lipińska Lidia

(główny księgowy)

29.06.2022 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 2021 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: 2021)**

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	500,00	50 000,00	2 226,00	222 612,00	0,00	0,00	2 726,00	272 612,00
2.1.	Gminna Spółka Komunalna Mordy Sp. z o.o.	500,00	50 000,00	2 226,00	222 612,00	0,00	0,00	2 726,00	272 612,00
...								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
	<b>Ogółem (1. + 2. + 3. + 4.)</b>	<b>500,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>2 226,00</b>	<b>222 612,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 726,00</b>	<b>272 612,00</b>

Lipińska Lidia

.....  
(główny księgowy)

29.06.2022 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: 2021)

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
<b>I.</b>	<b>Należności jednostek budżetowych (I.1. + I.2.)</b>	<b>1 130 557,42</b>	<b>182 254,45</b>	<b>58 517,17</b>	<b>0,00</b>	<b>58 517,17</b>	<b>1 254 294,70</b>
I.1.	Należności długoterminowe	29 200,00	0,00	7 400,00	0,00	7 400,00	21 800,00
I.2.	Należności krótkoterminowe (I.2.1. + I.2.2. + I.2.3. + I.2.4.)	<b>1 101 357,42</b>	<b>182 254,45</b>	<b>51 117,17</b>	<b>0,00</b>	<b>51 117,17</b>	<b>1 232 494,70</b>
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	2 237,23	2 237,23	0,00	2 237,23	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	1 101 357,42	180 017,22	48 879,94	0,00	48 879,94	1 232 494,70
<b>II.</b>	<b>Należności finansowe z budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu j.s.t.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem (I. + II.)</b>	<b>1 130 557,42</b>	<b>182 254,45</b>	<b>58 517,17</b>	<b>0,00</b>	<b>58 517,17</b>	<b>1 254 294,70</b>

Lipińska Lidia

29.06.2022 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: 2021)**

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.	<b>Rezerwy na zobowiązania: (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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)

29.06.2022 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
	Powyżej 1 roku do 3 lat występują zobowiązania z tytułu: 1. Kredyt - Bank Spółdzielczy w Łosicach, 2. Kredyt - Bank Spółdzielczy w Halinowie, 3. Pożyczka – Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
b.)	powyżej 3 do 5 lat
	Powyżej 3 do 5 lat występują zobowiązania z tytułu: 1. Kredyt - Bank Spółdzielczy w Łosicach, 2. Kredyt - Bank Spółdzielczy w Halinowie.
c.)	powyżej 5 lat
	Powyżej 5 lat występują zobowiązania z tytułu: 1. Kredyt - Bank Spółdzielczy w Łosicach, 2. Kredyt - Bank Spółdzielczy w Halinowie.

**Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty  
(rok obrotowy: 2021)**

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	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego (3 + 5 + 7)	koniec roku obrotowego (4 + 6 + 8)
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.	1 517 452,61	1 546 388,61	1 358 000,00	1 248 000,00	1 000 000,00	600 000,00	3 875 452,61	3 394 388,61
3.1.	kredyt BS ŁOSICE	32 000,00	61 000,00	98 000,00	168 000,00	670 000,00	570 000,00	800 000,00	799 000,00
3.2.	kredyt BS HALINÓW	1 050 000,00	1 180 000,00	1 260 000,00	1 080 000,00	330 000,00	30 000,00	2 640 000,00	2 290 000,00
3.3.	pożyczka WFOŚiGW	435 452,61	305 388,61	0,00	0,00	0,00	0,00	435 452,61	305 388,61
	Ogółem (1. + 2. + 3.)	1 517 452,61	1 546 388,61	1 358 000,00	1 248 000,00	1 000 000,00	600 000,00	3 875 452,61	3 394 388,61

Lipińska Lidia

.....  
(główny księgowy)

29.06.2022 r.

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

.....  
(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: 2021)**

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)

29.06.2022 r.

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

.....  
(kierownik jednostki)

1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<p>Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.</p> <p>W jednostce występują zabezpieczenia w postaci weksla „in blanco”, jako prawne zabezpieczenie zaciągniętych kredytów w Banku Spółdzielczym w Halinowie – 1 weksel „in blanco”, Banku Spółdzielczym w Łosicach - 1 weksel „in blanco” oraz pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - 1 weksel „in blanco”.</p> <p>Załączono Tabelę Nr 11.</p>

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

Tabela Nr 11

**Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (rok obrotowy: 2021)**

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
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lipińska Lidia  
.....  
(główny księgowy)

29.06.2022 r.  
.....  
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski  
.....  
(kierownik jednostki)

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

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: 2021)**

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
<b>1.</b>	<b>Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4. + 1.5. + 1.6. + 1.7. + 1.8.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
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					
<b>2.</b>	<b>Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5. + 2.6. + 2.7. + 2.8.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
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					
<b>3.</b>	<b>Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń</b>					
	<b>Ogółem (1. + 2. + 3.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>

Lipińska Lidia

(główny księgowy)

29.06.2022 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 oraz dotyczące kosztów przyszłego roku. Załączono Tabelę Nr 13.

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

Tabela Nr 13

### Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (rok obrotowy: 2021)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)</b>		
1.1.	Opłacone z góry czynsze		
1.2.	Prenumeraty		
1.3.	Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	5 400,00	10 241,50
1.4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
1.5.	Koszty przyszłych okresów	13 755,55	2 154,50
1.6.	Decyzje w sprawie zajęcia pasa drogowego	103 636,55	176 577,70
	<b>Ogółem:</b>	<b>122 792,10</b>	<b>188 973,70</b>
<b>2.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)</b>		
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
	<b>Ogółem:</b>	<b>29 200,00</b>	<b>21 800,00</b>
<b>3.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)</b>		
3.1.		0,00	0,00

3.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów, w tym:</b> (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)		
4.1.		0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00
...		0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lipińska Lidia

.....  
(główny księgowy)

29.06.2022 r.

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

.....  
(kierownik jednostki)

1.14	łącną 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.

**Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (rok obrotowy: 2021)**

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	20 394,05	0,00	0,00	0,00
2.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i usunięcia wad	296 063,40	357 754,89	0,00	0,00
3.	gwarancja usunięcia wad	5 451,92	5 451,92	0,00	0,00
4.	gwarancja bankowa należytego wykonania	10 482,37	4 957,37	0,00	0,00
5.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania	40 791,60	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>373 183,34</b>	<b>368 164,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lipińska Lidia

.....  
(główny księgowy)

29.06.2022 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.

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze (rok obrotowy: 2021)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów świadczeń pracowniczych	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	126 523,14
2.	Odprawy pośmiertne	0,00
3.	Nagrody jubileuszowe	111 300,58
4.	Świadczenia urlopowe	35 946,76
5.	Inne świadczenia pracownicze	43 950,63
	<b>Ogółem:</b>	<b>317 721,11</b>

Lipińska Lidia  
.....  
(główny księgowy)

29.06.2022 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: 2021)**

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
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lipińska Lidia  
.....  
(główny księgowy)

29.06.2022 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
	Dane zostały zaprezentowane w Tabeli Nr 17.

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

Tabela Nr 17

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (rok obrotowy: 2021)**

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	22 140,00	0,00	0,00	282 595,58	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	438 242,09	0,00	0,00	125 474,86	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00	3 229 493,84	0,00	0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	0,00	0,00	0,00	12 195,12	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>460 382,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 649 759,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lipińska Lidia  
.....  
(główny księgowy)

29.06.2022 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 2021 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: 2021)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota przychodów i kosztów według stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Przychody (1.1. + 1.2.)</b>	<b>5.681.579,82</b>
<b>1.1.</b>	<b>o nadzwyczajnej wartości (1.1.1. + 1.1.2. + ...)</b>	<b>0,00</b>
1.1.1.		0,00
...		0,00
<b>1.2.</b>	<b>które wystąpiły incydentalnie (1.2.1. + 1.2.2. + ...)</b>	<b>5.681.579,82</b>
1.2.1	Otrzymane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, przeznaczone na realizację w 2022 r. zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowościach Krzymosze i Leśniczówka oraz oczyszczalni ścieków w miejscowości Leśniczówka”	1.400.000,00
1.2.2	Otrzymane środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. „Budowa drogi gminnej nr 360501W w miejscowościach: Sosenki-Jajki, Rogóziec i Ptaszki”	1.437.115,00
1.2.3	Otrzymane środki na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i kanalizacji	2.688.870,00
1.2.4	Otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na Program „Wspieraj Seniora”, polegający na wsparciu seniorów (osób w wieku 70 lat i więcej), jako grupy najbardziej narażonej na negatywne skutki zakażenia koronawirusem SARS-Cov-2	8.411,82
1.2.5	Otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację Programu „Laboratoria Przyszłości”, dotyczącego wsparcia inwestycyjnych zadań jst, polegających na rozwijaniu szkolnej infrastruktury	112.500,00
1.2.6	Otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na organizowanie działań promocyjnych szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, mających na celu zwiększenie liczby mieszkańców (w szczególności w wieku 60+) poddających się szczepieniu COVID-19	10.000,00
1.2.7	Otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na transport do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 oraz organizację telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2	5.733,00
1.2.8	Otrzymane z WFOŚiGW środki na promocję Programu „Czyste powietrze”	9.000,00
1.2.9	Otrzymana od Wojewody Mazowieckiego dotacja celowa na realizację zadania pn. „Inwentaryzacja indywidualnych źródeł ciepła na terenie Miasta i Gminy Mordy”	9.950,00
...		0,00
<b>2.</b>	<b>Koszty (2.1. + 2.2.)</b>	<b>1.480.209,82</b>
<b>2.1.</b>	<b>o nadzwyczajnej wartości (2.1.1. + 2.1.2. + ...)</b>	<b>0,00</b>
2.1.1.		0,00
...		0,00

<b>2.2.</b>	<b>które wystąpiły incydentalnie (2.2.1. + 2.2.2. + ...)</b>	<b>1.480.209,82</b>
2.2.1.	Wydatki z otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. „Budowa drogi gminnej nr 360501W w miejscowościach: Sosenki-Jajki, Rogóziec i Ptaszki”	1.437.115,00
2.2.2...	Wydatki na Program „Wspieraj Seniora”, pochodzących ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania z zakresu pomocy społecznej, wynikających z rozeznanych potrzeb gminy, do których w czasie obowiązywania epidemii należą działania na rzecz ochrony seniorów, jako grupy najbardziej narażonej na negatywne skutki zakażenia koronawirusem SARS-CoV-2	8.411,82
2.2.3	Wydatki z otrzymanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na organizowanie działań promocyjnych szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, mających na celu zwiększenie liczby mieszkańców (w szczególności w wieku 60+) poddających się szczepieniu COVID-19	10.000,00
2.2.4	Wydatki z otrzymanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na transport do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 oraz organizację telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2	5.733,00
2.2.5	Wydatki z otrzymanych środków z WFOŚiGW, poniesione na promocję Programu „Czyste powietrze”	9.000,00
2.2.6	Wydatki z otrzymywanego dofinansowania, poniesione na realizację zadania pn. „Inwentaryzacja indywidualnych źródeł ciepła na terenie Miasta i Gminy Mordy”	9.950,00
...		
	<b>Ogółem (1. + 2.)</b>	<b>0,00</b>

Lipińska Lidia

.....  
(główny księgowy)

29.06.2022 r.

.....  
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski

.....  
(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
	<p>Łączne sprawozdanie finansowe obejmuje dane, wynikające ze sprawozdań jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Mordy, wykazanych w pozycji 3 Informacji dodatkowej, w tym dane, wynikające ze sprawozdania jednostkowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Mordach, sporządzonego na dzień 31.12.2021 r., który z dniem 31.12.2021 r. został zlikwidowany, zgodnie z Uchwałą XXXII/235/2021 Rady Miejskiej w Mordach z dnia 31 sierpnia 2021 r.</p> <p>W związku z powyższym nastąpiło przejście z dniem 31.12.2021 r. przez Miasto i Gminę Mordy aktywów (majątku, środków pieniężnych i należności) oraz pasywów (zobowiązań) a także zamknięcie ksiąg rachunkowych w likwidowanej jednostce.</p> <p>Wypracowany wynik finansowy likwidowanej jednostki został przeksięgowany pod datą likwidacji tj. 31.12.2021 r. na fundusz likwidowanej jednostki budżetowej.</p>

Lipińska Lidia  
.....  
(główny księgowy)

29.06.2022 r.  
.....  
(dzień, miesiąc, rok)

Jan Ługowski  
.....  
(kierownik jednostki)