

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.
1.1 nazwa jednostki
Gmina Mosina
1.2 siedziba jednostki
Mosina
1.3 adres jednostki
Plac 20 Października 1 62-050 Mosina
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2023-31.12.2023
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
zawiera dane łączne
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem obowiązującego rozporządzenia 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 poz.342).
Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych w sprawie rachunkowości. Przyjmuje się uproszczenia: opłacane z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Uproszczenie to nie wywiera ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego.
Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje. Umarza się je stopniowo (z wyjątkiem gruntów) na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które nie podlegają umorzeniu.
Długoterminowe aktywa finansowe stanowiące w myśl uor inwestycje finansowe obejmują akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Nabyte aktywa finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przyjęcia w cenie nabycia lub cenie zakupu.
Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin ich zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stanowią wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty.
Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 "Należności z tytułu dochodów budżetowych". Należności budżetowe o terminie zapłaty w następnym roku lub kolejnych latach ujmuje się na koncie 226 "Długoterminowe należności budżetowe".
Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów - operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.
Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym.
Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.
Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. koszty wg rodzajów i ich rozliczenie, jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2023 r. DO 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	1 374 202,62		1 374 202,62
Zwiększenia, w tym:	521 128,65	-	521 128,65
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie	492 938,28		492 938,28
3) przemieszczenie wewnętrzne	28 190,37		28 190,37
Zmniejszenia, w tym:	35 253,07	-	35 253,07
1) sprzedaż			-
2) likwidacja	35 253,07		35 253,07
3) przemieszczenie wewnętrzne			-
4) inne			-
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	1 860 078,20	-	1 860 078,20
Umorzenie na początek roku obrotowego	1 374 202,62		1 374 202,62
Zwiększenia, w tym:	163 548,63	-	163 548,63
1) amortyzacja	35 528,73		35 528,73
2) przemieszczenie wewnętrzne			-
3) inne - amortyzacja 100%	128 019,90		128 019,90
Zmniejszenia, w tym:	35 253,07	-	35 253,07
1) sprzedaż			-
2) likwidacja	35 253,07		35 253,07
3) inne			-
Umorzenie na koniec roku obrotowego	1 502 498,18	-	1 502 498,18
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			-
Zwiększenia			-
Zmniejszenia, w tym:			-
1) wykorzystanie			-
2) korekta odpisu			-
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			-
Wartość netto na początek roku obrotowego	-	-	-
Wartość netto na koniec roku obrotowego	357 580,02	-	357 580,02

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2023 r. DO 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	konto 011					konto 013	konto 014	konto 016	konto 080		RAZEM
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	Inne środki trwałe	Zbiory biblioteczne	Dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	
Wartość brutto na początek roku obrotowego	72 188 059,18	307 845 463,66	5 287 098,97	456 174,75	1 333 839,64	9 728 817,17	1 029 501,23				397 868 954,60
Zwiększenia, w tym:	9 532 036,50	40 082 369,36	1 841 181,25	-	395 189,23	2 219 820,76		-	-	-	54 070 597,10
1) aktualizacja wartości											-
2) nabycie	7 682 224,06	23 580 305,78	1 841 181,25		374 520,24	1 351 638,53	127 472,44				34 957 342,30
3) przemieszczenie wewnętrzne											-
4) inne	1 849 812,44	16 502 063,58			20 668,99						18 372 545,01
5) inne - umarżane jednorazowo w 100%						868 182,23	9 391,31				877 573,54
Zmniejszenia, w tym:	2 183 853,09	18 338 525,85	294 406,05	-	355 525,35	311 871,72	55 098,03	-	-	-	21 539 280,09
1) sprzedaż	2 183 853,09										2 183 853,09
2) likwidacja		2 185 886,13	294 406,05		355 525,35	124 250,38	55 098,03				3 015 165,94
3) przemieszczenie wewnętrzne						187 621,34					187 621,34
4) inne		16 152 639,72									16 152 639,72
5) inne - umarżane jednorazowo w 100%											-
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	79 536 242,59	329 589 307,17	6 833 874,17	456 174,75	1 373 503,52	11 636 766,21	1 111 266,95	-	-	-	430 537 135,36
Umorzenie na początek roku obrotowego		97 395 694,75	4 441 440,65	374 749,55	1 196 704,65	9 728 817,17	1 029 501,23				114 166 908,00
Zwiększenia, w tym:	-	17 511 380,22	311 820,25	20 356,30	65 192,56	2 219 820,76	136 863,75	-	-	-	20 265 433,84
1) amortyzacja		11 256 801,59	311 820,25	20 356,30	65 192,56						11 654 170,70
2) przemieszczenie wewnętrzne											-
3) inne		6 254 578,63									6 254 578,63
4) inne - umarżane jednorazowo w 100%						2 219 820,76	136 863,75				2 356 684,51
Zmniejszenia, w tym:	-	6 685 118,95	-	-	-	311 871,72	55 098,03	-	-	-	7 052 088,70
1) sprzedaż											-
2) likwidacja		78 620,35				124 250,38	55 098,03				257 968,76
3) przemieszczenie wewnętrzne						187 621,34					187 621,34
4) inne		6 606 498,60									6 606 498,60
5) inne - umarżane jednorazowo w 100%											-
Umorzenie na koniec roku obrotowego	-	108 221 956,02	4 753 260,90	395 105,85	1 261 897,21	11 636 766,21	1 111 266,95	-	-	-	127 380 253,14
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego											-
Zwiększenia											-
Zmniejszenia, w tym:											-
1) wykorzystanie											-
2) korekta odpisu											-
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego											-
Wartość netto na początek roku obrotowego	72 188 059,18	210 449 768,91	845 658,32	81 425,20	137 134,99	-	-	-	-	-	283 702 046,60
Wartość netto na koniec roku obrotowego	79 536 242,59	221 367 351,15	2 080 613,27	61 068,90	111 606,31	-	-	-	-	-	303 156 882,22

Za wartość początkową uważa się cenę nabycia lub koszt wytworzenia, powiększony o koszty ulepszenia, lub wartość przeszacowaną po aktualizacji wyceny wartości środków trwałych

Przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć np. zwiększenia lub zmniejszenia występujące pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi, lub zmianę kwalifikacji gruntów, w związku z przekazaniem gruntu w użytkowanie wieczyste

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	Różnica wartości bilansowej i rynkowej
Jednostka nie dysponuje takimi informacjami					

Należy wymienić i wykazać jedynie te składniki majątkowe, dla których jednostka dysponuje wiedzą (operat szacunkowy, wycena) wartości rynkowej innej niż wartość początkowa

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe				
II.1	Środki trwałe				
II.2	Środki trwałe w budowie				
II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
IV	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
IV.1	- akcje i udziały				
IV.2	- inne papiery wartościowe				
IV.3	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
	Razem				

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja numer działki	x		x	x
Powierzchnia (m2)				
Wartość (w zł)				
Lokalizacja numer działki	x	x		x
Powierzchnia (m2)				
Wartość (w zł)				
Razem				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (w zł)				

Wartość gruntów podana w tabeli może pochodzić np. z dokumentów ustanawiających prawo wieczystego użytkowania lub dokumentów określających opłatę za to prawo. Jeśli jednostka dysponuje operatem szacunkowym sporządzonym przez rzeczoznawcę majątkowego, można umieścić tę wartość w tabeli.

Zestawienie nieruchomości gruntowych stanowiących własność Gminy Mosina oddanych w użytkowanie wieczyste – stan na 31 grudnia 2023 r.

Obręb	Numer działki	Pow. (ha)	Opłata	Wartość gruntu
MOSINA	2692/18	0,1064	1 080,00 zł	108 000,00 zł
MOSINA	2704/4, 2704/3	1,0718	26 700,00 zł	890 000,00 zł
MOSINA	1950	0,1485	6 720,00 zł	224 000,00 zł
DYMACZEWO STARE	145/4	0,144	3 990,00 zł	133 000,00 zł
RADZEWICE	345/1	0,103	2 850,00 zł	95 000,00 zł
KROSINKO	149/7	0,0632	2 160,00 zł	72 000,00 zł
ROGALIN	59/1, 59/4,59/5	0,26	7 407,00 zł	191 000,00 zł
ROGALINEK	514/7, 515/1	0,0513	1 380,00 zł	46 000,00 zł
WIÓREK	sty-49	0,1484	4 680,00 zł	156 000,00 zł
MOSINA	1600/41	0,3774	10 260,00 zł	342 000,00 zł
MOSINA	mar-29	0,4072	48 600,00 zł	1 620 000,00 zł
MOSINA	sty-64	1,1391		
MOSINA	2131/10, 2131/24, 2131	2,6303	65 550,00 zł	2 185 000,00 zł
MOSINA	1600/61	0,3746	7 481,34 zł	339 000,00 zł
ŚWIĄTNIKI	74/7, 75/1, 75/2, 74/6	0,9495	17 340,00 zł	578 000,00 zł
PECNA	378/1	0,029	531,75 zł	17 725,00 zł
ROGALINEK	514/5	0,4435	10 860,00 zł	362 000,00 zł
DYMACZEWO NOWE	181	0,5097	9 300,00 zł	310 000,00 zł
MOSINA	2131/33	0,5374	15 930,00 zł	531 000,00 zł
KRAJKOWO	151/4	0,0073	24,80 zł	2 480,00 zł
MOSINA	1966/21	0,0098	450,00 zł	15 000,00 zł
MOSINA	1954/2, 1966/10, 1966/3	0,3887	18 059,49 zł	649 000,00 zł
MOSINA	194/1	0,0457	1 917,36 zł	47 000,00 zł
PECNA	378/2	1,011	20 100,00 zł	670 000,00 zł
MOSINA	739, 740	1,579	nieodpłatnie	
MOSINA	816/2, 817/2, 1272/2, 816/3	9,0642	nieodpłatnie	
MOSINA	1156/14, 1156/10	1,7594	nieodpłatnie	
MOSINA	1003/5, 1004/5	0,0031	49,59 zł	4 065,00 zł
MOSINA	1200/5, 1201/3	0,0046	60,32 zł	6 032,00 zł
MOSINA	1014/30	0,008	104,90 zł	10 490,00 zł
DASZEWICE	179/1	0,0294	1 350,00 zł	45 000,00 zł
MOSINA	1206/6	0,1372	5 190,00 zł	173 000,00 zł
MOSINA	lut-05	0,4522	9 813,52 zł	532 000,00 zł
MOSINA	3206	0,0394	489,50 zł	34 113,00 zł
AQUANET S.A. -różne obręby w gm	różne działki (odrębne ze	325,3389	621 314,78 zł	62 131 477,58 zł
	Suma:	349,2658	921 744,35 zł	72 519 382,58 zł

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

NIE WYSTĄPIŁY

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
z tytułu umów dzierżawy				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Środki transportu, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
RAZEM:				

W tabeli należy wykazać wartość obcych środków trwałych użytkowanych przez jednostkę. Nie wykazuje się środków trwałych będących przedmiotem leasingu finansowego, z uwagi na przeniesienie praw własności na jednostkę i prezentowanie ich wartości w bilansie. Podstawą do wskazania wartości może być umowa najmu dzierżawy, która tę wartość określa. W przypadku braku takiej informacji można wskazać wartość oszacowaną na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na ostatni dzień roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Akcje								
1.1.	AQUANET S.A.	74 518 984	74 518 984,00					74 518 984	74 518 984,00
1.2.									
2	Udziały								
2.1.	ZGO Sp. z o.o. w Jarocinie	434	399 510,02					434	399 510,02
2.2.	MTBS Sp. z o.o. w Mosinie	3 104	3 104 000,00					3 104	3 104 000,00
2.3.	ZUK Sp. z o.o. w Mosinie	87 604	4 380 200,00					87 604	4 380 200,00
2.4.	PUK Sp. z o.o. w Mosinie	1 830	915 000,00					1 830	915 000,00
2.5.	Park Strzelnica Sp. z o.o.	1 800	1 800 000,00					1 800	1 800 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.									
3.2.									
4	Inne papiery wartościowe								
4.1.									
4.2.									
	RAZEM:	74 613 756	85 117 694,02					74 613 756	85 117 694,02

W zestawieniu należy podać liczbę i wartość aktywów finansowych zarówno krótkoterminowych jak i długoterminowych.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie (spłata)	Rozwiązanie (umorzenie)	
Należności długoterminowe (A.III.)					
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	424 308,66	472 011,15	421 443,68	0,00	474 876,13
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)	1 664,98	221,50			1 886,48
- pozostałe należności (B.II.4)	422 643,68	471 789,65	421 443,68		472 989,65
RAZEM:	424 308,66	472 011,15	421 443,68	0,00	474 876,13

W pozycji grupa należności należy przypisać należności w stosunku do których dokonano odpisu aktualizującego na następujące kategorie w tym:

1. Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości
2. Należności od dłużników, którym oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości
3. Należności kwestionowane przez dłużników
4. Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności
5. Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności
6. Należności finansowe — zagrożone udzielone pożyczki

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.						
2.						
3.						
4.						
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W zestawieniu nie wykazuje się rozliczeń międzyokresowych przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (w tym emerytalnych).

Wykazać należy rezerwy utworzone na przyszłe zobowiązania, o których mowa w ustawie o rachunkowości (np. na odszkodowania od toczących się postępowań przed sądami).

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
1.	Kredyty i pożyczki	0,00			0,00
2.	Emisja obligacji	24 500 000,00	10 700 000,00	9 000 000,00	44 200 000,00
3.	Inne zobowiązania finansowe				0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
	RAZEM	24 500 000,00	10 700 000,00	9 000 000,00	44 200 000,00

Zobowiązania długoterminowe, to zobowiązania o okresie spłaty powyżej 12 m-cy, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.10. kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy Kwota zobowiązań		Leasing zwrotny Kwota zobowiązań	
		Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.					
2.					
	Razem				

Dane należy wykazać wyłącznie w przypadku zawarcia umowy na leasing finansowy lub zwrotny, w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Leasing taki występuje w przypadku, gdy przedmiot leasingu zalicza się do aktywów trwałych korzystającego a zawarta umowa zawiera co najmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust 4 pkt 1-7 ustawy o rachunkowości.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma / charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
4.				
	Razem			

Zabezpieczenie na majątku może występować w postaci m. in.

1. hipoteki,
2. przewłaszczenia,
3. zastawu rejestrowego,
4. weksla (w tym weksla in blanco),
5. gwarancji.

Rodzaj zobowiązań - np. kredyt bankowy.

Forma i charakter zabezpieczeń - np. weksel.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.12. łączna kwota 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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1.	Poręczenie na rzecz Mosińskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Mosinie	2 152 000,00	poręczenie	2 152 000,00
	RAZEM	2 152 000,00		2 152 000,00

Zobowiązania warunkowe, zgodnie z art. 3 ust 1 pkt 28 ustawy o rachunkowości, to obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. Może przybierać np formę gwarancji, poręczeń. Zobowiązania

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.			
2.			
3.			
	RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.			
2.			
3.			
	RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów zgodnie z zapisami art. 31 ust 1 ustawy o rachunkowości dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych np. opłaconych z góry ubezpieczeń, prenumerat, nabytych obligacji.

Bierne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust 2 uor.) to prawdopodobne zobowiązania wynikające z:

- 1. świadczeń wykonanych na rzecz jednostki, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny*
- 2. obowiązku wykonania świadczeń w przyszłych okresach sprawozdawczych, które można wyszacować w sposób wiarygodny.*

W zestawieniu NIE WYKAZUJE się biernych rozliczeń międzyokresowych, na które utworzono rezerwę i wykazane zostały w tabeli 1.8.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
	RAZEM		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
Świadczenia obowiązkowe:		
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	61 981 019,34
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	2 522 010,85
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 571 071,82
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	193 813,34
5.	odpisy ZFSS	2 323 821,54
6.	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach)	118 293,81
7.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	86 318,71
8.	zapewnienie środków czystości	47 711,65
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	278 865,33
Razem		71 122 926,39
Świadczenia nieobowiązkowe:		
1.	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń)	7 016,34
2.	mieszkanie służbowe (wydatki związane z eksploatacją lokalu, którymi nie obciążono pracownika)	
3.	dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
4.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
5.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	340 244,73
6.	inne	
Razem		347 261,07

Świadczenia pracownicze dzielą się na obowiązkowe (wynikające z przepisów) i nieobowiązkowe.

Jednostki budżetowe nie wykazują w sprawozdaniu finansowym biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (takich jak np. odpłaty emerytalne).

W zestawieniu należy wykazać świadczenia w kwocie wynikającej z ewidencji, zatem wartość wypłaconych świadczeń (kasowo), które można bezpośrednio przypisać świadczeniom pracowniczym.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		

W przypadku wystąpienia zdarzeń które mogą mieć wpływ na ocenę sytuacji finansowej jednostki nieujętych w bilansie i w wyżej opisanej części informacji dodatkowej, należy podać te informacje.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano	Stan odpisów na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na ostatni dzień roku
				Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie odpisu	Razem	
1.							
2.							
	Razem						

Odpisy aktualizujące dokonywane są w sytuacji , gdy wartość godziwa zapasów jest różna od cen ewidencyjnych. Szczegółowe zasady księgowania odpisów aktualizujących w danej jednostce powinny być określone w przyjętej polityce rachunkowości. Odpisy aktualizujące zapasy ujmowane są w księgach rachunkowych jako pozostałe koszty operacyjne. Utworzony odpis aktualizujący koryguje w bilansie wartość bilansową zapasów. W powyższym zestawieniu należy wykazać wyłącznie dokonane w księgach rachunkowych odpisy aktualizujące.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na początek roku	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			Ogółem	w tym	
				Rozwiązanie odpisu	Razem
1.					
2.					
	Razem				

Dane należy przedstawić w tabeli, w której należy wypełnić odrębne pozycje dla każdego zadania inwestycyjnego.

l.p.	Nazwa zadania	Stan na dzień 31.12.2022 r.	Zmniejszenia i zwiększenia 2023 r.	Stan na dzień 31.12.2023 r.
1	Rozwój sieci wodociągowej w obszarze Majątku Rogalin	21 365,10	+ 79 999,20 - 21 365,10	79 999,20
2	Projekt i budowa przyłącza kanalizacji sanitarnej w ul. Prezydialnej w Rogalinie	0	6 765,00	6 765,00
3	Współpraca z Powiatem Poznańskim w zakresie inwestycji drogowych	91 590,72	0	91 590,72
4	Współpraca z Powiatem Poznańskim w zakresie inwestycji drogowych	54 689,80	0	54 689,80
5	Współpraca z Powiatem Poznańskim – projekt i budowa ścieżki rowerowej Żabinko	10 270,50	0	10 270,00
6	Kanalizacja deszczowa w Daszewicach	44 157,00	0	44 157,00
7	Wzmocnienie mostu w Bolesławcu	15 498,00	0	15 498,00
8	Modernizacja obiektów mostowych	36 162,00	0	36 162,00
9	Koncepcja budowy promenady sport. rekr. wzdłuż Kanału Mosińskiego wraz z kładką pieszo-rowerowa na wysokości ul. Harcerskiej	0	116 358,00	116 358,00
10	Projekt ul. Nowej w Rogalinie (dojazd do byłego PGR)	0	6 980,25	6 980,25
11	Przebudowa ul. Bocznej od ul. Pożegowskiej do parkingu przy wieży widokowej	0	+649 929,29 -649 929,29	0
12	Projekt odwodnienia dla miejscowości Mieczewo	0	24 600,00	24 600,00
13	Budowa ulicy Gruszkowej w Mosinie	0	2 706,00	2 706,00
14	Projekt ulicy Mokrej w Mosinie	0	5 781,00	5 781,00

15	Projekt budowy ulicy Wczasowej w Dymaczewie Nowym	0	5 412,00	5 412,00
16	Projekt chodnika w ul. Cichej w Drużynie	0	3 813,00	3 813,00
17	Projekt ul. Tylna w Krośnie II etap	0	28 167,00	28 167,00
18	Projekt ciągu komunikacyjnego na Osiedlu Nowe Krosno	0	101 339,70	101 339,70
19	Projekt i budowa odwodnienia ul. Podgórznej i obszaru ul. Mostowej w Rogalinku	0	511 567,59	511 567,59
20	Modernizacja przejścia pod torami w ciągu ul. Sowinieckiej w Mosinie	0	5 965,50	5 965,5
21	Modernizacja dwóch wyniesionych przejść dla pieszych na placu 20 Października w Mosinie	0	76 889,76	76 889,76
22	Budowa parkingu i chodnika Krajkowo-Baranowo	0	+8 363,83	0
			-8 363,83	
23	Bariery energochłonne przy przepuście ul. Babickiej w Babkach	0	31 251,84	31 251,84
24	Wykonanie wjazdu ul. Słoneczna w Rogalinku	1 500,00	0	1 500,00
25	Projekt ulicy Chodkiewicza w Mosinie	18 536,10	0	18 536,10
26	Wykonanie projektu wjazdu ul. Śremska - fundusz sołecki Świątniki	2 300,00	0	2 300,00
27	Projekt chodnika ul. Dębowa w Nowinkach	19 557,00	-19 557,00	0
28	Koncepcja odwodnienia Os. Sportowców w Mosinie	20 000,00	0	20 000,00
29	Projekt i budowa ulicy Tylnej w Krośnie	19 557,00	0	19 557,00
30	Projekt ul. Promowej w Czapurach	63 714,00	0	63 714,00
31	Budowa odwodnienia ul. Podgórzna w Rogalinku	2 710 874, 23	2 600,00	2 713 474,23
32	Budowa ulicy Żeromskiego w Mosinie	5 535,00	1 107,00	6 642,00
33	Budowa chodnika ul. Sosnowa w Wiórku		0	

	Budowa chodnika ul. Sosnowa w Wierku	1 045,50		1 045,50
34	Budowa ul.K. Wielkiego, B. Krzywoustego, K.Odnowiciela	4 674,00	-4 674,00	0
35	Poprawa bezpieczeństwa w ciągach drogowych	65 637,72	0	65 637,72
36	Projekt budowy ul. Kamioneckiej w Mieczewie	23 985,00	0	23 985,00
37	Budowa ul. Budzińskiej, przebudowa skrzyżowania ul. Konopnickiej	27 355,20	4 305,00	31 660,20
38	Budowa ul. Chopina	984	-984	0
39	Budowa ul. Kanałowej II etap	589 260,70	-589 260,70	0
40	Budowa ul. Sienkiewicza w Mosinie	2 460,00	+3 198,00 -1 599,00	4 059,00
41	Budowa ul. Kasztanowej w Mosinie	738	-738	0
42	Projekt ul. Mieszka I, etap II łącznik w Mosinie	19 581,60	4 489,50	24 071,10
43	Projekt budowy ul. Piotrowskiej i Żwirowej w Daszewicach	29 274,00	0	29 274,00
44	Projekt ul. Kasztanowej i Lipowej w Daszewicach	59 040,00	0	59 040,00
45	Projekt parkingu ul. Mostowa i Garbarska	12 810,00	0	12 810,00
46	Projekt i budowa chodników	906 617,76	-6 273,00	900 344,76
47	Modernizacja przejść dla pieszych	179 987,36	0	179 987,36
48	Projekt przebudowy chodnika ul. Babicka w Babkach	58 226,43	-58 226,43	0

49	Budowa ulicy Różanej i Łąkowej w Pecnej	1 230,00	+4 156 076,05	0
			-4 157 306,05	
50	Budowa ulicy Dembowskiego w Mosinie	523 180,19	+588 743,14	0
			-1 111 923,33	
51	Projekt ulicy Olchowej i Jarzynowej w Mosinie	24 108,00	25 892,00	50 000,00
52	Projekt organizacji ruchu budowa przejścia dla pieszych w Mieczewie ul. Szeroka	9 840,00	0	9 840,00
53	Budowa studzienki chłonnej ul. Różańskiego/Wodna w Mosinie	33 825,00	0	33 825,00
54	Budowa/przebudowa przystanków autobusowych	32 834,85	0	32 834,85
55	Projekt i budowa parkingu i chodnika f. sołecki Krajkowo	32 119,83	-32 119,83	0
56	Budowa ul. K. Odnowiciela, B. Krzywoustego, K. Wielkiego bez nazwy odwodnienie ul. Kopernika, Chopina frag. -finans.ze środków własnych	12 054,00	+1 788 049,61	0
			- 1 800 103,61	
57	Budowa ul. K. Odnowiciela, B. Krzywoustego, K. Wielkiego bez nazwy odwodnienie ul. Kopernika, Chopina frag.-finans.ze środków zewn.	0	9 382 401,88	0
			9 382 401,88	
58	Projekt i realizacja utwardzenie ulic wraz z odwodnieniem	4 017 167,86	-864 961,06	3 152 206,80
59	Budowa kładka pieszo rowerowa ul. Łazienna w Mosinie	67 414,00	0	67 414,00
60	Kanalizacja deszczowa Krosinko	30 434,58	0	30 434,58
61	Wykonanie ścieżek rowerowych	37 187,90	0	37 187,90
62	Opracowanie dokum. Poł.-Wsch. Obwodnicy Mosiny – odcinek od ul. Mocka do ul. Śremskiej	584 566,95	0	584 566,95
63	Projekt i budowa parkingu i chodnika f. sołecki Krajkowo	0	+36 309,71	0
			-36 309,71	
64	Kanalizacja deszczowa Daszewice koncepcja odwodnienia Świątnik	39 599,50	0	39 599,50
65	Budowa przejścia dla pieszych przy sklepie w Mieczewie f. sołecki	0	9 975,79	9 975,79
66	Projekt ciągu dróg ul. Akacyjowa, Jodłowa, Grabowa	27 675,00	0	27 675,00
67	Projekt zjazdów w ul. Wodną, Długą i na Radzewicką przystań	15 000,00	-15 000,00	0
68	Projekt i budowa parkingu i chodnika f. sołecki	0	+18 154,86	0

69	Krajkowo – fundusz dodatkowy		-18 154,86	
69	Budowa wjazdu na Radzewicką przystań fundusz dodatkowy	0	+18 040,14	0
			-18 040,14	
70	Odwodnienie sięgaczy ul. Kosynierów i sięgacza ul. Szkolna w Rogalinie	0	25 405,00	25 405,00
71	Projekt i budowa odwodnienia ul. Podgórznej i obszaru mostowego w Rogalinku	0	1 230,00	1 230,00
72	Projekt i budowa ul. Tylnej w Krośnie	0	13 038,00	13 038,00
73	Przebudowa drogi dojazdowej od ul. Pożegowskiej w Mosinie do parkingu przy wieży widokowej	0	+54 360,00	0
			-54 360,00	
74	Współpraca z Pow.Pozn. Budowa przystanków komunikacyjnych przy drodze powiatowej Świątniki ul. Śremska, Dymaczewo Stare ul. Stokrotkowa i Borkowice	0	+126 552,08	0
			- 126 552,08	
75	Zakup i montaż wiaty przystankowej w Bolesławcu	0	18 627,03	18 627,03
76	Wiaty przystankowa przy ul. Szkolnej w Mieczewie	0	+16 996,88	0
			-16 996,88	
77	Współpraca z Pow.Pozn. Projekt budowy przystanku jednostronnego przy drodze pow. w Świątnikach w pobliżu ul. Jaśminowej	0	24 600,00	24 600,00
78	Przebudowa zjazdu w ulicę Świerkową w Rogalinku	30 456,03	-30 456,03	0
79	Ekspertyzy i projekt modernizacji wieży widokowej	0	39 975,00	39 975,00
80	Wykupy gruntów	0	+351 991,75	0
			-351 991,75	
81	Modernizacja budynku przy ulicy Wawrzyniaka w Mosinie	22 000,00	0	22 000,00
82	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej	78 212,08	0	78 212,08
83	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej	34 210,00	0	34 210,00
84	Budowa obiektów mieszkalnych	0	18 900,00	18 900,00
85	Modernizacja archiwum i adaptacja toalet w piwnicy	0	+244 368,96	244 368,96
			-244 368,96	
86	Rozwój elektr. usług públ. -zakup serwerów, oprogram	0	+148 674,66	148 674,66

			-148 674,66	148 674,66
87	Rozwój elektr.usług publ.-zakup serwerów, oprogr.	0	+842 489,72	842 489,72
			-842 489,72	
88	Zakup i modernizacja sprzętu informatycznego	60 744,78	20 000,00	80 744,78
89	Zakup interaktywnych tablic ogłoszeń do budynku UM	0	26 991,17	26 991,17
90	Projekt strażnicy OSP Nowinki	0	10 000,00	10 000,00
91	Budowa systemu monitoringu świetlicy wiejskiej w Zabinku	0	+14 651,76	0
			-14 651,76	
92	Modernizacja i budowa monitoringu miejskiego	55 216,55	0	55 216,55
93	Rozbudowa SP w Krosinku	160 094,00	1 296 837,72	1 456 931,72
94	Projekt i modernizacja SP 2 w Mosinie	0	14 637,00	14 637,00
95	Zakup wyposażenia dla SP w Rogalinku	0	+303 312,41	0
			-303 312,41	
96	Zakup wyposażenia dla SP w Rogalinku	0	+ 325 950,00	0
			-325 950,00	
97	Przebudowa i modernizacja przedszkola integracyjnego na ul. Topolowej w Mosinie	0	18 942,00	18 942,00
98	Modernizacja źródeł ciepła i instal. c.o. w budynku SP Daszewice	1 563 112,23	0	1 563 112,23
99	Budowa boiska przy SP 2 w Mosinie	672 125,72	0	672 125,72
100	Budowa boiska SP Krosno	12 792,00	-12 792,00	0
101	Termoizolacja trzynastu budynków oświatowych	99 535,89	0	99 535,89
102	Termomodernizacja budynków szkolnych	16 405,15	0	16 405,15
103	Termomodernizacja SP nr 2 w Mosinie	24 600,00	0	24 600,00
104	Modernizacja źródła ciepła i instalacji c.o. w budynkach oświatowych	81 033,84	12 300,00	93 333,84
105	Modernizacja boiska przy SP w Krośnie	0	+675 503,63	0
			-675 503,63	

106	Przebudowa, rozbudowa i modernizacja przedszkoli	90 650,00	0	90 650,00
107	Przebudowa Przedszkola nr 3 wraz budową oddziału żłobkowego	7 380,00	0	7 380,00
108	Aktual.dok.proj.bud.sieci kan.sanit.w odnodze ul.Sowinieckiej w Mosinie	0	78 597,00	78 597,00
109	Budowa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych w Mosinie	260 060,01	0	260 060,01
110	Zakup kosiarki traktorka KO nr 3	14 498,01	-14 498,01	0
111	Lampa uliczna ul. Leśna Sasnowo	7 749,00	-7 749,00	0
112	Osiedle nr 2 – fundusz – zainstalowanie 3 lamp parkowych	14 690,65	-14 690,65	0
113	Projekt i budowa oświetlenia 2 lamp solarnych w Żabinku przy altance eduk.	0	+27 945,60 - 27 945,60	0
114	Wykonanie projektu oświetlenia Mieczewo ul. Wierzbowa i Lipowa	6 642,00	-6 642,00	0
115	Sowinki – fundusz oświetlenie ul. Nad Lasem	492	-492	0
116	Projekt i wykonanie modernizacji i oświetlenia ulicznego na terenie gminy Mosina	0	59 037,12	59 037,12
117	Opracowanie projektu zamiennego oświetlenia i nagłośnienia na stadionie Osir w Mosinie ul. Konopnickiej	0	7 626,00	7 626,00
118	Projekt i wykonanie modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie gminy Mosina należącej do spółki oświetleniowej	0	80 402,76	80 402,76
119	Projekt oświetlenia ul. Mosińskiej do ul. Łubinowej w Borkowicach	8 364,00	-8 364,00	0
120	Projekt oświetlenia ul. Polna w Bolesławcu	4 920,00	0	4 920,00
121	Projekt oświetlenia ul. Wspólna w Dymaczewie Nowym	4 735,50	-4 735,50	0
122	Projekt oświetlenia ul. Stryjeńska do Kanału Mosińskiego	6 888,00	-6 888,00	0
123	Budowa oświetlenia drogowego ul. Krańcowa w Mosinie	34 034,10	-34 034,10	0
124	Budowa oświetlenia drogowego ul. Piaskowa i Malinowa Krosinko	79 083,00	-79 083,00	0
125	Budowa oświetlenia drogowego ul. Nad Stawem Dymaczewo Stare	17 502,90	-17 502,90	0
126	Budowa oświetlenia drogowego ul. Miętowa w Sowinkach	56 292,60	-56 292,60	0
127	Budowa oświetlenia Borkowice ul. Łubinowa, Słonecznikowa, Chabrowa, Makowa	72 589,40	-72 589,40	0

128	Projekt oświetlenia drogowego Dymaczewo Stare ul. Leśna	3 690,00	0	3 690,00
129	Projekt oświetlenia drogowego Dymaczewo Stare ul. Dereniowa	3 813,00	0	3 813,00
130	Projekt oświetlenia drogowego Krosinko ul. Czeremchowa	4 920,00	0	4 920,00
131	Projekt oświetlenia drogowego Krosinko ul. Magnoliowa	3 690,00	0	3 690,00
132	Projekt oświetlenia drogowego Rogalinek ul. Kręta	5 781,00	0	5 781,00
133	Projekt oświetlenia drogowego Rogalin os. pod Dębami i ulica Bukowa	5 781,00	0	5 781,00
134	Projekt oświetlenia drogowego Czapury ul. Polna	5 658,00	0	5 658,00
135	Projekt oświetlenia terenu Glinianek od parkingu do plaży	5 658,00	0	5 658,00
136	Budowa oświetlenia ul. Stryjeńskiej i ul. Malczewskiego w Mosinie	676,5	-676,5	0
137	Budowa oświetlenia ul. Wierzbowej i Lipowej w Mieczewie	676,5	-676,5	0
138	Budowa oświetlenia drogowego Borkowice ul. Mosińska	106 444,20	-106 444,20	0
139	Budowa oświetlenia drogowego Borkowice boisko piłkarskie	492	-492	0
140	Budowa oświetlenia drogowego Drużyna odcinek od dworca PKP do ul. Krańcowej	7 995,00	+103 203,78	111 198,78
141	Projekt 3 lamp na ul. Sikorskiego Rogalinek	5 535,00	0	5 535,00
142	Budowa oświetlenia drogowego Drużyna ul. Jesionowa i Klonowa w Nowinkach	9 225,00	0	9 225,00
143	Budowa oświetlenia ul. Nad Lasem w Sowinkach	26 140,70	-26 140,70	0
144	Projekt oświetlenia ul. Polna w Nowinkach	6 396,00	0	6 396,00
145	Projekt oświetlenia ul. Gajowa w Mosinie	5 965,50	-5 965,50	0
146	Projekt i budowa lamp solarnych na ul. Zakątek w Daszewicach	0	+24 194,10	0
			-24 194,10	
147	Opłaty przyłączeniowe wynikające z zawartych umów	2 686,08	+2 109,85	2 901,49
			-1 894,44	
148	Projekt oświetlenia ul. Krótka i Spokojna w Drużynie	6 888,00	0	6 888,00
149	Projekt oświetlenia ul. Prezydialnej w Rogalinie	0	5 289,00	5 289,00
150	Doposażenie placu zabaw Osiedle nr 2	1 300,00	0	1 300,00

151	Budowa strefy street workout w Mosinie	0	+60 000,00	0
			-60 000,00	
152	Zakup i montaż wiaty rowerowej Os.nr 1-fin.z budżetu gminy	0	+6 821,06	0
			-6 821,06	
153	Zakup i montaż wiaty rowerowej Os.nr 1-fin. Fund.dodatkowego	0	+25 906,44	0
			-25 906,44	
154	Oświetlenie placu zabaw - fundusz sołecki Mieczewo	4 797,00	0	4 797,00
155	Miejsce spotkań integracyjnych nad Kanałem K.O. Nr 3	1 230,00	0	1 230,00
156	Wyposażenie placu zabaw Dymaczewo Nowe f.sołecki	12 261,32	0	12 261,32
157	Place zbaw usł. projekt. K.O. nr 6	1 107,00	0	1 107,00
158	Rewitalizacja Ptasiego Parku	39 975,00	0	39 975,00
159	Skatepark -wykonanie projektu i budowa	77 490,00	0	77 490,00
160	Wyposażenie działek nr 115 oraz 70/13 w małą archit.	18 450,00	0	18 450,00
161	Dymaczewo Nowe Dopuszanie placu zabaw	11 439,00	0	11 439,00
162	Realizowanie projektu na zagosp. skweru na placu po sklepie ul. Krocińska KO5	6 800,00	+26 781,49	0
			-33 581,49	
163	Poprawa stanu przestrzeni wspólnych rozbudowa miejsca rekreacyjn-wypoczynk.	10 104,00	0	10 104,00
164	Budowa wiaty na terenie sołectwa Dymaczewo Nowe	0	+29 928,82	0
			-29 928,82	
165	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy Krosinko	5 230,79	0	5 230,79

166	Rewitalizacja świetlicy w Mieczewie	12 300,00	0	12 300,00
167	Rewitalizacja świetlicy wiejskiej w Mieczewie	22 282,00	0	22 282,00
168	Dod.f. Rogalinek – rewitalizacja dziedzińca przyległego do świetlicy wiejskiej	0	+28 680,66	0
			-28 680,66	
169	f.soł. Rogalinek – modernizacja budynku przy ul. Wodnej w Rogalinku	0	+19 982,55	0
			-19 982,55	
170	f.soł. Rogalinek – rewitalizacja dziedzińca przyległego do świetlicy wiejskiej	0	+10 000,00	0
			-10 000,00	
171	Modernizacja budynku przy ul. Wodnej w Rogalinku	0	+ 120 000,00	0
			-120 000,00	
172	Budowa parkingu przy świetlicy Krosno	6 765,10	0	6 765,10
173	System wentylacji w świetlicy w Czapurach	0	28 290,00	28 290,00
174	Systemy fotowoltaiczne na budynkach świetlic	20 295,00	129 865,22	150 160,22
175	Projekt oświetlenia terenu za świetlicą f. sołeczki Borkowice	7 626,00	-7 626,00	0
176	Dokumentacja projektowa świetlicy Dymaczewo Stare	15 691,40	0	15 691,40
177	Modernizacja budynku MOK ul. Dworcowa w Mosinie	41 820,00	0	41 820,00
178	f.soł. Daszewice – zakup i montaż klimatyzacji w świetlicy	0	+15 498,00	0
			-15 498,00	
179	f.soł. Radzewice – modernizacja ogrzewania c.o. w świetlicy wiejskiej	0	+14 942,00	0
			-14 942,00	
180	Zakup kontenera na narzędzia Mieczewo	12 423,00	0	12 423,00
181	Adaptacja poddasza na cele muzealne	15 867,00	0	15 867,00
182	Gminny Program Rewitalizacji Kokotek i Galeria	13 530,00	0	13 530,00

183	Pływalnia, Strzelnica, Skatepark	287 780,75	0	287 780,75
184	Projektowanie i budowa boisk sportowych	7 749,00	0	7 749,00
185	Wykonanie klimatyzacji OSIR ul. Szkolna	20 295,00	+758 102,52	20 295,00
			-758 102,52	
186	Projekt i budowa boiska sportowego F. sołecki Rogalin			0
187	Przygotowanie i ułożenie bezp. nawierzchni na placu zabaw dz. 49/7 Czapury	70 372,47	0	70 372,47
188	Dostawa i montaż obiektów małej architektury na terenie gminy Mosina	46 887,50	0	46 887,50
189	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Mieczewie	37 255,70	0	37 255,70
190	Projekt i budowa boisk na terenach wiejskich	10 366,53	0	10 366,53
191	Projekt i budowa boisk wielofunkcyjnych w Mosinie, Daszewicach	5 104,50	0	5 104,50
192	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Daszewicach	0	18 450,00	18 450,00
193	Utwardzenie dojazdu do stadionu przy ulicy Konopnickiej w Mosinie	0	984	984
194	Budowa skateparku w Mosinie	0	2 706,00	2 706,00
195	f.soł. Świątyniki - dostawa i montaż urządzeń zabawowych na placu zabaw	0	12 757,11	12 757,11
196	f.j.p.. Świątyniki - dostawa i montaż urządzeń zabawowych na placu zabaw	0	1 467,35	1 467,35
197	f.dod. Świątyniki - dostawa i montaż urządzeń zabawowych na placu zabaw	0	6 070,54	6 070,54
198	f.soł. Sasinowo – zakup i montaż rolet zewnętrznych przy zadaszeniu na placu zabaw	0	+18 994,89	0
			-18 994,89	
199	f.soł. Borkowice – projekt i doposażenie placu zabaw	0	+23 493,00	0
			-23 493,00	
200	Dod.f.Osiedle nr 2 – Modernizacja placu zabaw ul. Nizinna	0	+35 147,25	0
			-35 147,25	
201	Budowa do gry w piłkę siatkową w Czapurach	0	58 232,07	58 232,07
Razem:		15 675 170,23		15 786 023,87

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

NIE WYSTĄPIŁY

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1.			
2.			
	Razem		
	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1.			
2.			
	Razem		

W związku z likwidacją kont 770 - zyski nadzwyczajne i 771 - straty nadzwyczajne i ewidencjonowaniu zdarzeń o charakterze nadzwyczajnych w ramach pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych, niezbędne jest wyszczególnienie tych zdarzeń w poniższym zestawieniu

Zyski nadzwyczajne — dodatnie skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, które wystąpiły poza działalnością operacyjną.

Straty nadzwyczajne — ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, które wystąpiły poza działalnością operacyjną.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
	Istotne pozycje przychodów:	
1.		
2.		
3.		
	Istotne pozycje kosztów:	
1.		
2.		
3.		

Należy podać dane dotyczące operacji, które nie zostały ujęte w przychodach lub kosztach wymienionych w rachunku zysków i strat, ani w części 2 niniejszej informacji, mogły mieć istotny wpływ na wynik finansowy jednostki.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.4 informacja 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 jednostek organizacyjnych Gminy Mosina

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

NIE WYSTĄPIŁY

Wyszczególnienie	Wartość
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	
-	
-	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	
-	
-	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	
-	
-	
Informacje o poziomie zatrudnienia	
etaty	

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)