



Gmina

BOLESZKOWICE

PRZESTRZENIĄ NOWYCH MOŻLIWOŚCI

5.6)

RADA GMINY
BOLESZKOWICE
W OLCY 12.05.2025
Dnia 12.05.2025 r. EW

Boleszkowice, dnia 12.05.2025 r..

PANI
IWONA GUSZKOWSKA
PRZEWODNICZĄCA RADY
GMINY BOLESZKOWICE

Nasz znak: Fn.3021.9.2025

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz.1530, ze zm.) Wójt Gminy Boleszkowice w załączeniu przedkłada sprawozdanie finansowe za rok 2024, w tym:

- bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- bilans jednostki budżetowej;
- zestawienie zmian funduszu;
- rachunek zysków i strat;
- informacja dodatkowa.

Z poważaniem
WÓJT GMINY
BOLESZKOWICE
H.G.
mgr Marek Czypar

(da)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Boleszkowice ul.Słoneczna 24 74-407 BOLESZKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 210967018	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BOLESZKOWICE sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego A6108D18FD83799A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 056 469,51	5 248 297,50	I Zobowiązania	3 004 878,19	4 069 004,79
I.1 Środki pieniężne	12 056 469,51	5 248 297,50	I.1 Zobowiązania finansowe	3 009 699,01	3 765 629,87
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 048 417,66	5 245 066,82	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	8 051,85	3 230,68	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 009 699,01	3 765 629,87
II Należności i rozliczenia	211 137,56	0,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	-4 820,82	303 374,92
II.1 Należności finansowe	200 811,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	9 022 321,88	448 714,45
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	200 811,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 519 082,06	-8 573 607,43
II.2 Należności od budżetów	10 326,56	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 519 082,06	-8 573 607,43
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 503 239,82	9 022 321,88
			III Rozliczenia międzyokresowe	240 407,00	730 578,26
Suma aktywów	12 267 607,07	5 248 297,50	Suma pasywów	12 267 607,07	5 248 297,50

Wyjaśnienia do bilansu

Barbara Jakubowska
skarbnik

2025-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marek Sebastian Czipar
zarząd

BeSTia

A6108D18F-D83799A Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Boleszkowice ul.Słoneczna 24 74-407 BOLESZKOWICE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 210967018		Wysłać bez pisma przewodniego 85B6D10D32560B6E 
	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	28 253 117,65	35 792 142,38	A Fundusz	24 632 413,16	37 144 916,75
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	16 600 853,70	30 914 924,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	28 253 117,65	35 792 142,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 031 559,46	6 229 992,63
A.II.1 Środki trwałe	25 361 788,37	31 680 311,28	A.II.1 Zysk netto (+)	18 465 538,99	18 793 458,48
A.II.1.1 Grunty	1 561 822,26	1 566 548,65	A.II.2 Strata netto (-)	-10 433 979,53	-12 563 465,85
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 701,16	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 305 673,65	29 646 644,38	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	237 246,89	196 300,59	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	33 445,75	3 232,85	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	223 599,82	267 584,81	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 331 468,42	2 063 897,46
A.II.2 Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	2 891 329,28	4 111 831,10	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 252 609,25	1 976 351,51
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 957,00	3 961,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	100 933,60	124 363,74
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	532 692,73	659 391,92

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)

2025-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Sebastian Czypar
(kierownik jednostki)

BeSTia

85B6D10D32560B6E Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 063 122,85	434 226,60
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 710 763,93	3 416 671,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	58 718,83	0,00
B.I Zapasy	4 152,07	11 991,52	D.II.8 Fundusze specjalne	493 184,24	754 408,25
B.I.1 Materiały	4 152,07	11 991,52	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	223 385,36	271 206,57
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	269 798,88	483 201,68
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	78 859,17	87 545,95
B.II Należności krótkoterminowe	2 392 141,99	2 833 079,60			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	13 090,00	13 882,10			
B.II.2 Należności od budżetów	12 723,73	304 111,48			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 366 328,26	2 515 086,02			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	314 469,87	571 600,71			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	314 469,87	571 600,71			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)

2025-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Sebastian Czipar
(kierownik jednostki)

BeSTia

85B6D10D32560B6E Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	30 963 881,58	39 208 814,21	Suma pasywów	30 963 881,58	39 208 814,21

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)

2025-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Sebastian Czypar
(kierownik jednostki)

BeSTia

85B6D10D32560B6E Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)

2025-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Sebastian Czypar
(kierownik jednostki)

BeSTia

85B6D10D32560B6E Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Boleszkowice ul.Słoneczna 24 74-407 BOLESZKOWICE		Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 210967018		Wysłać bez pisma przewodniego A18C5CECC8995B92 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 466 669,21	16 600 853,70
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	42 978 894,19	54 195 423,45
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	20 127 465,43	18 465 538,99
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	22 513 327,16	35 588 333,17
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	269 186,31	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	68 915,29	141 551,29
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	38 844 709,70	39 881 353,03
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	12 399 312,65	10 433 979,53
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	25 913 935,00	27 129 041,77
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	500 788,77	2 318 331,73
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	30 673,28	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	16 600 853,70	30 914 924,12

Barbara Jakubowska
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Sebastian Czypar
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 031 559,46	6 229 992,03
III.1.	zysk netto (+)	18 465 538,99	18 793 458,48
III.2.	strata netto (-)	-10 433 979,53	-12 563 465,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	24 632 413,18	37 144 916,75

Barbara Jakubowska
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Sebastian Czypar
kierownik jednostki

Barbara Jakubowska
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Sebastian Czypar
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Boleszkowice ul.Słoneczna 24 74-407 BOLESZKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 210967018	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego 80B321575D0C9E2B 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	25 944 608,28	27 129 041,77
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 673,28	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	25 913 935,00	27 129 041,77
B. Koszty działalności operacyjnej	17 911 790,67	20 906 301,07
B.I. Amortyzacja	777 812,29	999 753,92
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 438 894,49	1 505 203,87
B.III. Usługi obce	2 686 492,06	2 949 420,27
B.IV. Podatki i opłaty	671 001,15	654 055,24
B.V. Wynagrodzenia	7 584 369,79	9 062 802,34
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 907 856,68	2 328 942,10
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	471 940,38	656 692,99
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 776 429,37	2 037 193,92
B.X. Pozostałe obciążenia	596 994,46	712 236,42
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	8 032 817,61	6 222 740,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	-1 258,15	7 251,93
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	-1 258,15	7 251,93
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Barbara Jakubowska
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Sebastian Czypar
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 031 559,46	6 229 992,63
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 031 559,46	6 229 992,63
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 031 559,46	6 229 992,63

Barbara Jakubowska
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Sebastian Czipar
kierownik jednostki

BeSTia

80B321575D0C9E2B

Barbara Jakubowska
główny księgowy

2025-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Sebastian Czypar
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Boleszkowice ul. Słoneczna 24 74-407 BOLESZKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 210967018	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie 1E20841CA29F6F6A 
--	---	---

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)

2025.04.29
rok mies. dzień

Marek Sebastian Czypar
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA BOLESZKOWICE
1.2	siedzibę jednostki
	UL. SŁONECZNA 24 74-407 BOLESZKOWICE
1.3	adres jednostki
	UL. SŁONECZNA 24 74-407 BOLESZKOWICE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z – KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ 7511Z – KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ 3600Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTRACZANIE WODY 8560Z-DZIAŁALNOŚĆ WSPIERAJĄCA EDUKACJĘ 8899Z POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWATEROWANIA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2024 ROK
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	ZBIORCZE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.
	Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:
	1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
	2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
	3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
	4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
	5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych roczne, według stanu na koniec roku.
	6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
	a) książki i inne zbiory biblioteczne,
	b) odzież i umundurowanie,
	c) meble,
	7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
	8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
	9. Metody wyceny aktywów i pasywów:

	- wyceny środków trwałych w jednostce dokonuje się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się według wartości określonej w decyzji. Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkowa określa ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych.
	10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
	11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	NIE DOTYCZY
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
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
	NIE DOTYCZY
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	- informacje wg. załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat - informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat - informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat - informacje wg. załącznika nr 5
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
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY

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
	NIE DOTYCZY
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami.
2.	NIE DOTYCZY
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
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
2.5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,
	- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,
	- zmiany w polityce rachunkowości,
	- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy),
	-

Barbara Jakubowska
główny księgowy

2025-04-29
rok-m-dz

Marek Czypar
kierownik jednostki

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej i składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Wartość netto składników aktywów	
			sytuacja	przychody	przebieganie "	Ogółem zwiększenia wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	rewidacja	inne "			Ogółem zmniejszenia wartości (8+9+10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wartości niematerialne i prawne	119 517,5 zł							3 837,60 zł		3 837,60 zł	115 679,91 zł	
2	Środki trwałe:	39 536 443,1 zł		7 532 179,20 zł		7 532 179,20 zł		213 903,37 zł	135 338,11 zł	- zł	413 841,49 zł	46 654 726,83 zł	31 709 043,39 zł
Grupa 0	Główny	1 591 822,26 zł		4 726,39 zł		4 726,39 zł				- zł	- zł	1 596 548,65 zł	1 596 548,65 zł
Grupa 1	Budynki i budowle oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnoręczne prawo do lokalu mieszkalnego	7 938 346,62 zł		13 019,95 zł		13 019,95 zł		84 258,05 zł	11 539,00 zł	- zł	95 807,05 zł	7 938 346,62 zł	3 131 323,88 zł
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 606 502,36 zł		7 378 940,57 zł		7 378 940,57 zł		18 983,39 zł			18 983,39 zł	34 854 323,98 zł	20 019 538,15 zł
Grupa 3	Kolory i maszyny energetyczne	205 074,42 zł				- zł		28 767,16 zł			28 767,16 zł	176 307,26 zł	122 188,74 zł
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i sprzęty ogólnego zastosowania	173 420,36 zł		- zł		- zł		25 857,29 zł	16 089,21 zł		40 946,50 zł	93 536,11 zł	52 522,28 zł
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i sprzęty specjalistyczne	101 778,96 zł		- zł		- zł						101 778,96 zł	475,00 zł
Grupa 6	Urządzenia techniczne	317 879,57 zł		24 477,00 zł		24 477,00 zł		15 154,60 zł			15 154,60 zł	327 201,91 zł	65 743,79 zł
Grupa 7	Środki transportu	908 324,72 zł				- zł		30 568,40 zł			30 568,40 zł	877 756,32 zł	3 232,85 zł
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt biurowy, meblowy i inne	722 783,9 zł		113 115,89 zł		113 115,89 zł		9 671,50 zł	173 311,50 zł		192 983,40 zł	223 596,82 zł	287 584,81 zł
Grupa 9	Inwentarz żywy												

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)2025-14-29
(rok, miesiąc, dzień)Marek Czajka
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kociołki i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)Marek Czypar
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	2 505 200,77 zł	189 584,13 zł	8 740,68 zł	2 686 044,22 zł
-	należność główna	2 505 200,77 zł	189 584,13 zł	8 740,68 zł	2 686 044,22 zł
-	odsetki	1 774 433,80 zł	65 664,77 zł	8 740,68 zł	1 831 357,89 zł
2	dochodzone na drodze sądowej	730 766,97 zł	123 919,36 zł		854 686,33 zł
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Czypar
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności					Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Zobowiązania długoterminowe	3 009 699,01 zł	1 673 800,86 zł	1 502 805,00 zł	499 952,01 zł	89 072,00 zł	3 765 629,87 zł	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	4 754 454,55 zł	224 702,69 zł				224 702,69 zł	
3	Zobowiązania wobec budżetów	12 723,73 zł	304 111,48 zł				304 111,48 zł	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	106 676,39 zł	130 600,93 zł				130 600,93 zł	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	532 692,73 zł	659 391,92 zł				659 391,92 zł	
6	Pozostałe zobowiązania		- zł				- zł	
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	269 798,88 zł	483 201,68 zł				483 201,68 zł	
8	Rzeczniczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	12 086,30 zł	- zł				- zł	
Razem:		8 698 131,59 zł	3 475 809,56 zł	1 502 805,00 zł	499 952,01 zł	89 072,00 zł	5 567 638,57 zł	

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Czyżpar
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzykresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	244 364,00 zł	734 539,26 zł
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	3 957,00 zł	3 961,00 zł
	- inne	240 407,00 zł	730 578,26 zł
2	Ogółem rozliczenia międzykresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	- inne		

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)Marek Czypar
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		11 420 890,37
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	8 302 822,44 zł
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	2 286 000,06 zł
3	dodatkové wynagrodzenie roczne	549 474,64 zł
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	282 593,23 zł

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)Marek czypar
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	Zapasy artykułów żywnościowych w stołówkach	4 152,07	212 297,22	204 457,77	11 991,52
2					
3					
4					

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)Marek Cypar
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Czypar
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Barbara Jakubowska
(główny księgowy)

2025-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Czypar
(kierownik jednostki)