

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.1       | <b>NAZWA JEDNOSTKI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|           | Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne Grala-Dąbrowizna                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.2       | <b>SIEDZIBA JEDNOSTKI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|           | Grala-Dąbrowizna                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.3       | <b>ADRES JEDNOSTKI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|           | Grala-Dąbrowizna 52, 08-114 Skórzec                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.4       | <b>PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|           | Jednostka organizacyjna gminy. Przedmiotem działalności jest świadczenie usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób, które ze względu na wiek, chorobę lub niepełnosprawność wymagają częściowej opieki i pomocy w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych, o których mowa w ustawie o pomocy społecznej. Centrum świadczy usługi pobytu wraz z zapewnieniem wyżywienia w ramach pobytu dziennego lub całodobowego.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.        | <b>WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|           | Sprawozdania finansowe obejmuje okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3.        | <b>WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|           | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 4.        | <b>OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|           | <p>Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,</li> <li>2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,</li> <li>3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) założowy plan kont ustalający: <ul style="list-style-type: none"> <li>- wykaz kont księgi głównej,</li> <li>- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,</li> <li>- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,</li> </ul> </li> <li>b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,</li> <li>c) opis systemu komputerowego,</li> <li>d) system ochrony danych i ich zbiorów.</li> </ol> </li> </ol> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa COM Grala zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.</p> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2025 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p><b>ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b></p> <p><u>Wartości niematerialne i prawne</u></p> <p>Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne Grala-Dąbrowizna na dzień 31.12.2025 r. nie posiada w księgach wartości niematerialnych i prawnych.</p> |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <p><u>Rzeczowe aktywa trwałe</u></p> <p>Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.</p> <p>Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.</p> <p>W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.</p> <p><b>Aktywa obrotowe</b></p> <p>Aktywa obrotowe obejmują:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) materiały,</li> <li>b) zapasy,</li> <li>c) należności krótkoterminowe,</li> <li>d) środki pieniężne.</li> </ul> <p>Należności krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do należności, co do których występuje prawdopodobieństwo nieściągalności stosuje się odpis aktualizujący, który zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.</p> <p><u>Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe</u></p> <p>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. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w COM Grała w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.</p> <p><b>Fundusz jednostki</b></p> <p>Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.</p> <p><b>Wynik finansowy</b></p> <p>Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.</p> |
| 5.         | <b>INNE INFORMACJE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | Nie występują                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>II.</b> | <b>DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.1.       | <b>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</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | Załącznik nr 1 i 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.2.       | <b>AKTUALNĄ WARTOŚĆ RYNKOWĄ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY – O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | COM Grała nie dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3.  | <b>KWOTĘ DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODREBNIIE DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH</b>                                                                                               |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.4.  | <b>WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.5.  | <b>WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU</b>                                                                                                                    |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.6.  | <b>LICZBĘ ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH</b>                                                                                                                                                                       |
|       | Nie posiada                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.7.  | <b>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)</b> |
|       | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.8.  | <b>DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM</b>                                                                                                                                                  |
|       | Rezerwy nie były tworzone.                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.9.  | <b>PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO, PRZEWIDYWANYM UMOWĄ LUB WYNIKAJĄCYM Z INNEGO TYTUŁU PRAWNEGO, OKRESIE SPŁATY:</b>                                                                                                                                       |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | Nie występują.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|       | Nie występują.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | Nie występują.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.10. | <b>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</b> |
|       | Nie występują.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.11. | <b>ŁĄCZNĄ KWOTĘ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ</b>                                                                                                                                                                           |
|       | Nie występują.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.12. | <b>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</b>                                  |
|       | Nie występują.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.1<br>3. | <b>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.</b> |
|           | Nie występują                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1<br>4. | <b>ŁĄCZNĄ KWOTĘ OTRZYMANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE</b>                                                                                                                                                           |
|           | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.1<br>5. | <b>KWOTĘ WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE</b>                                                                                                                                                                                 |
|           | Załącznik nr 3                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.1<br>6. | <b>INNE INFORMACJE</b>                                                                                                                                                                                                                                  |
|           | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2.        |                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2.1.      | <b>WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW</b>                                                                                                                                                                                                 |
|           | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2.2.      | <b>KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, W TYM ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ROKU OBROTOWYM</b>                                                                                 |
|           | Nie występuje.                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.3.      | <b>KWOTĘ I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE</b>                                                                                                                       |
|           | Nie występują.                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.4.      | <b>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</b>                            |
|           | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.5.      | <b>INNE INFORMACJE</b>                                                                                                                                                                                                                                  |
|           | Nie występują.                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.        | <b>INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI</b>                                                                                         |
|           | Nie występują.                                                                                                                                                                                                                                          |

Jolanta Koć

2026-04-29

Alina Wardzyńska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

ZALĄCZNIK NR 1-Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                 | Wartość początkowa - stan | Zwiększenie wartości początkowej: |                     |               |      | Ogółem zwiększenie | Zmniejszenie wartości początkowej |            |               |      | Ogółem zmniejszenie | Wartość końcowa - stan na koniec roku |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------|------|--------------------|-----------------------------------|------------|---------------|------|---------------------|---------------------------------------|
|        |                                                                                   |                           | aktualizacja                      | przychody (nabycie) | przenieszenie | inne |                    | zbycie                            | likwidacja | przenieszenie | inne |                     |                                       |
| 1      | 2                                                                                 | 3                         | 4                                 | 5                   | 6             | 7    | 8                  | 9                                 | 10         | 11            | 12   | 13                  |                                       |
| 1.1.   | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                   | - zł                      | - zł                              | - zł                | - zł          | - zł | - zł               | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | - zł                |                                       |
| 1.2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                         | - zł                      | - zł                              | - zł                | - zł          | - zł | - zł               | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | - zł                |                                       |
| I.     | Razem wartości niematerialne i prawne                                             | - zł                      | - zł                              | - zł                | - zł          | - zł | - zł               | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | - zł                |                                       |
| 2.1.   | Grunt                                                                             | - zł                      | - zł                              | 40,00 zł            | - zł          | - zł | 40,00 zł           | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | 40,00 zł            |                                       |
| 2.1.1. | Grunt stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | - zł                      | - zł                              | - zł                | - zł          | - zł | - zł               | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | - zł                |                                       |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                             | - zł                      | - zł                              | 5 422 126,96 zł     | - zł          | - zł | 5 422 126,96 zł    | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | 5 422 126,96 zł     |                                       |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                   | - zł                      | - zł                              | - zł                | - zł          | - zł | - zł               | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | - zł                |                                       |
| 2.4.   | Środki transportu                                                                 |                           | - zł                              | - zł                | - zł          | - zł | - zł               | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | - zł                |                                       |
| 2.5.   | Inne środki trwałe                                                                |                           | - zł                              | 90 343,50 zł        | - zł          | - zł | 90 343,50 zł       | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | 90 343,50 zł        |                                       |
| 2.     | Razem środki trwałe                                                               | - zł                      | - zł                              | 5 512 510,46 zł     | - zł          | - zł | 5 512 510,46 zł    | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | 5 512 510,46 zł     |                                       |
| 3.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                              | - zł                      | - zł                              | - zł                | - zł          | - zł | - zł               | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | - zł                |                                       |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                  | - zł                      | - zł                              | - zł                | - zł          | - zł | - zł               | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | - zł                |                                       |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)                                              | - zł                      | - zł                              | 5 512 510,46 zł     | - zł          | - zł | 5 512 510,46 zł    | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | 5 512 510,46 zł     |                                       |
| III.   | razem I+II                                                                        | - zł                      | - zł                              | 5 512 510,46 zł     | - zł          | - zł | 5 512 510,46 zł    | - zł                              | - zł       | - zł          | - zł | 5 512 510,46 zł     |                                       |

Jolanta Koć

2026-04-29

Alina Wardzyńska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

ZALĄCZNIK NR 2 -Zmiana stanu amortyzacji,umorzania wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

| Lp.  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego |      | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |      | Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6) |      | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego |      | Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Wartość netto składników aktywów |                                |
|------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------|-------------------------------------|------|-----------------------------------------------|------|--------------------------------------|------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|      |                                                                   | 3                                            | 4    | 5                                   | 6    | 7                                             | 8    | 9                                    | 10   |                                                 |                                                     | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1    | 2                                                                 | 3                                            | 4    | 5                                   | 6    | 7                                             | 8    | 9                                    | 10   | 11                                              | 12                                                  | 13                               | 14                             |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                   | - zł                                         | - zł | - zł                                | - zł | - zł                                          | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | - zł                                                | - zł                             | - zł                           |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         | - zł                                         | - zł | - zł                                | - zł | - zł                                          | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | - zł                                                | - zł                             | - zł                           |
| I.   | Razem wartości niematerialne i prawne                             | - zł                                         | - zł | - zł                                | - zł | - zł                                          | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | - zł                                                | - zł                             | - zł                           |
| 2.1. | Grunt                                                             | - zł                                         | - zł | - zł                                | - zł | - zł                                          | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | - zł                                                | - zł                             | 40,00 zł                       |
| 2.2. | Buildynki, lokale i obiekty użyźnieri ładowej i wodnej            | - zł                                         | - zł | 11 296,10 zł                        | - zł | 11 296,10 zł                                  | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | 11 296,10 zł                                        | - zł                             | 5 410 830,86 zł                |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyn                                    | - zł                                         | - zł | - zł                                | - zł | - zł                                          | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | - zł                                                | - zł                             | - zł                           |
| 2.4. | Środki transportu                                                 | - zł                                         | - zł | - zł                                | - zł | - zł                                          | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | - zł                                                | - zł                             | - zł                           |
| 2.5. | Inne środki trwałe                                                | - zł                                         | - zł | 1 505,72 zł                         | - zł | 1 505,72 zł                                   | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | 1 505,72 zł                                         | - zł                             | 88 837,78 zł                   |
| 2.   | Razem środki trwałe                                               | - zł                                         | - zł | 12 801,82 zł                        | - zł | 12 801,82 zł                                  | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | 12 801,82 zł                                        | - zł                             | 5 499 708,64 zł                |
| 3.   | Środki trwałe w budowie                                           | - zł                                         | - zł | - zł                                | - zł | - zł                                          | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | - zł                                                | - zł                             | - zł                           |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe                                         | - zł                                         | - zł | - zł                                | - zł | - zł                                          | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | - zł                                                | - zł                             | - zł                           |
| II.  | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)                            | - zł                                         | - zł | 12 801,82 zł                        | - zł | 12 801,82 zł                                  | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | 12 801,82 zł                                        | - zł                             | 5 499 708,64 zł                |
| III. | razem I-II                                                        | - zł                                         | - zł | 12 801,82 zł                        | - zł | 12 801,82 zł                                  | - zł | - zł                                 | - zł | - zł                                            | 12 801,82 zł                                        | - zł                             | 5 499 708,64 zł                |

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

|                          |             |              |                        |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
| 0                        | 172.186,47  | 0            | 172.186,47             |

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

|                          |             |              |                        |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
| 0                        | 172.186,47  | 0            | 172.186,47             |

Jolanta Koć

2026-04-29

Alina Wardzyńska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**ZALACZNIK NR 3 - Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia  
pracownicze**

| Wyszczególnienie |                                     | Kwota wypłaconych świadczeń |
|------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
| a)               | odprawy emerytalne i rentowe        | 0,00                        |
| b)               | nagrody jubileuszowe                | 0,00                        |
| c)               | ekwiwalenty za urlop                | 0,00                        |
| d)               | odszkodowania z tytułu umów o pracę | 0,00                        |
| <b>RAZEM</b>     |                                     | <b>0,00</b>                 |

Jolanta Koć  
(główny księgowy)

2026-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Alina Wardzyńska  
(kierownik jednostki)