

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Skórzec
1.2	siedzibę jednostki
	Skórzec
1.3	adres jednostki
	08-114 Skórzec, ul. Siedlecka 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy - świadczenie usług wymienionych w art. 7 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2025, tj. od dnia 01.01.2025 do dnia 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane jednostek budżetowych: Urząd Gminy Skórzec, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Skórcu, Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne Grala-Dąbrowizna, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Skórcu, Szkoła Podstawowa im. KOU w Grali-Dąbrowiznie , Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Dąbrówce-Stanach
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów
	Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą: 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym: a) założowy plan kont ustalający wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, c) opis systemu komputerowego, d) system ochrony danych i ich zbiorów. <u>Księgi rachunkowe</u> 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, zgodnie z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2025r. przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów

W roku obrotowym 2025 wyceny dokonano przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023r. poz. 120 z późn.zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r. poz. 342, z 2025r. poz. 347).

Środki trwałe określone w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości wycenia się według zasad określonych w ustawie, jednak środki trwałe nieodpłatnie otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenione w wartości określonej w tejże decyzji.

Podstawowe środki trwałe oraz podstawowe wartości niematerialne i prawne (z wyłączeniem gruntów) o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł podlegają stopniowemu umarzaniu. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa cena nabycia jest niższa lub równa 10.000,00 zł, umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania. Pozostałe środki o wartości mniejszej lub równej 1.000,00 zł nie podlegają ewidencji ani ilościowej ani wartościowej i księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie oddania ich do użytkowania. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany. Jednostki nie prowadzą ewidencji obrotu materiałowego zapasów w odniesieniu do paliwa.

Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków. Odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacji dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do używania, a kończy z chwilą zrównania wartości dokonanych odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji bądź przekazania innej jednostce.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują: materiały, zapasy, należności krótkoterminowe, środki pieniężne.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

Należności krótkoterminowe wyceniono 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.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

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 występujące w bilansie z wykonania budżetu jst (powyżej 12 miesięcy) są to:

1. Kredyty bankowe krajowe na kwotę 25.779.000,00 zł,
2. Pożyczki krajowe z WFOŚiGW na kwotę 160.000,00 zł.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

	<u>Fundusze specjalne</u> Do funduszy specjalnych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2024 r., poz. 288). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin. <u>Wynik finansowy</u> 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, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału. Jednostki sporządzają rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
5.	inne informacje
	W łącznym bilansie obejmującym dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych Gminy Skórzec dokonano wyłączenia w pozycjach: - B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 5.580,54 zł, - D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 5.580,54 zł. W łącznym rachunku zysków i strat obejmującym dane wynikające z RZiS jednostek budżetowych Gminy Skórzec dokonano wyłączenia w pozycjach: - A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 141.835,00 zł, - B.III. Usługi obce w kwocie 90.770,00 zł, - B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu w kwocie 51.065,00 zł. W łącznym zestawieniu zmian w funduszu obejmującym dane wynikające z zestawień jednostek budżetowych Gminy Skórzec dokonano wyłączenia w pozycjach: - I.2.2. Zrealizowane dochody w kwocie 141.835,00 zł, - I.1.2. Zrealizowane wydatki w kwocie 141.835,00 zł, - I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne w kwocie 5.592.892,64 zł, - I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 5.592.892,64 zł. Wyłączenia wynikają z przekazania pomiędzy jednostkami środków trwałych i dokonanych odpłatności w ramach świadczeń za wyżywienie w stołówkach szkolnych.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik Nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Jednostki objęte informacją dodatkową nie posiadają informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W ciągu 2025 roku nie zachodziły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostki nie użytkują gruntów na podstawie prawa wieczystego użytkowania.
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
	Załącznik Nr 3
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)
	Załącznik Nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwy nie były tworzone.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: razem 25.939.000,00 zł (zobowiązania zawarte w bilansie z wykonania budżetu jst z tytułu pożyczek i kredytów)
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	4.475.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	4.640.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	16.824.000,00 zł
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
	Zabezpieczenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek - weksle in blanco - 34.768.000,00 zł (wartość udzielonych kredytów i pożyczek wynikająca z umowy) - pozostaje do spłaty na dzień 31.12.2025r. - 28.146.000,00 zł.
1.12.	łącznie 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
	Nie dotyczy

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Na dzień bilansowy Gmina dysponowała gwarancjami ubezpieczeniowymi i bankowymi oraz poręczeniami w zakresie należytego wykonania oraz usunięcia wad i usterek na realizowane inwestycje, wniesionymi przez wykonawców w ilości 16 sztuk o wartości 837.249,67 zł, w tym : gwarancje bankowe - 320.611,91 zł i ubezpieczeniowe - 513.685,76 zł oraz poręczenia - 2.952,00 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik Nr 5
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 6
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 - wyłączenia wzajemnych należności, zobowiązań, przychodów, kosztów rozliczeń z funduszu
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Agnieszka
Jadczuk

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Jadczuk
Data: 2026.04.30 14:13:44
+02'00'

2026-04-30

(główny księgowy)

Jerzy
Długosz

Elektronicznie podpisany
przez Jerzy Długosz
Data: 2026.04.30 14:16:50
+02'00'

(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK 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 na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej:				Ogółem zwiększenie wartości		Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie	inne			zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
I.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	543 245,96		6 077,05	35 055,00		41 132,05					584 378,01	
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	43 149,23										43 149,23	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	586 395,19	0,00	6 077,05	35 055,00	0,00	41 132,05	0,00	0,00	0,00	0,00	627 527,24	
2.1.	Grunt	4 051 381,90		73 762,00	488 121,63		561 883,63	1 000,00		40,00	1 040,00	4 612 225,53	
2.1.1	Grunt stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	151 336 009,62		5 515 310,96	26 594 047,69		32 109 358,65	310,00		5 717 776,07	5 718 086,07	177 727 282,20	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	882 877,84			235 640,63		235 640,63		29 925,00		29 925,00	1 088 593,47	
2.4.	Środki transportu	4 099 156,80			28 410,45		28 410,45			16 500,00	16 500,00	4 111 067,25	
2.5.	Inne środki trwałe	393 193,12		90 343,50	113 843,25		204 186,75			90 343,50	90 343,50	507 036,37	
2	Razem środki trwałe	160 762 619,28	0,00	5 679 416,46	27 460 063,65	0,00	33 139 480,11	1 310,00	29 925,00	5 824 659,57	5 855 894,57	188 046 204,82	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 348 485,92		21 966 565,04			21 966 565,04			27 585 731,75	27 585 731,75	1 729 319,21	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	168 111 105,20	0,00	27 645 981,50	27 460 063,65	0,00	55 106 045,15	1 310,00	29 925,00	33 410 391,32	33 441 626,32	189 775 524,03	

Pozostałe środki trwałe i zbiory biblioteczne - wartość brutto

Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego
4 552 164,53	1 032 317,35	348 829,34	5 235 652,54

Główny księgowy

Agnieszka Jadczyk
Elektronicznie podpisany przez Agnieszka Jadczyk
Data: 2026.04.30 14:14:33 +02'00'

2026-04-30

Kierownik jednostki

Jerzy Długosz
Elektronicznie podpisany przez Jerzy Długosz
Data: 2026.04.30 14:17:05 +02'00'

ZAŁĄCZNIK NR 2 - Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia 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	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne	inne		dotyczące zbycia składników	dotycz. zlikwidowanych	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	543 245,96		10 402,55		10 402,55					553 648,51	0,00	30 729,50
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	43 149,23									43 149,23	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	586 395,19	0,00	10 402,55	0,00	10 402,55	0,00	0,00	0,00	0,00	596 797,74	0,00	30 729,50
2.1.	Grundy											4 051 381,90	4 612 225,53
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 940 248,77		6 288 118,67		6 288 118,67			24 676,43	24 676,43	63 203 691,01	94 395 760,85	114 523 591,19
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	789 847,62		62 140,25		62 140,25		29 925,00		29 925,00	822 062,87	93 030,22	266 530,60
2.4.	Środki transportu	1 773 975,18		376 298,22		376 298,22			12 812,50	12 812,50	2 137 460,90	2 325 181,62	1 973 606,35
2.5.	Inne środki trwałe	299 336,00		26 729,24		26 729,24			1 505,72	1 505,72	324 559,52	93 857,12	182 476,85
2	Razem środki trwałe	59 803 407,57	0,00	6 753 286,38	0,00	6 753 286,38	0,00	29 925,00	38 994,65	68 919,65	66 487 774,30	100 959 211,71	121 558 430,52
3	Środki trwałe w budowie											7 348 485,92	1 729 319,21
4	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	59 803 407,57	0,00	6 753 286,38	0,00	6 753 286,38	0,00	29 925,00	38 994,65	68 919,65	66 487 774,30	108 307 697,63	123 287 749,73
III.	razem I+II	60 389 802,76	0,00	6 763 688,93	0,00	6 763 688,93	0,00	29 925,00	38 994,65	68 919,65	67 084 572,04	108 307 697,63	123 318 479,23

Pozostałe środki trwałe i zbiory biblioteczne - umorzenie

Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
4 552 164,53	1 032 317,35	348 829,34	5 235 652,54

Główny księgowy

Agnieszka Jadczuk
Elektronicznie podpisany przez Agnieszka Jadczuk
Data: 2026.04.30 14:14:49 +02'00'

2026-04-30

Kierownik jednostki

Jerzy Długosz
Elektronicznie podpisany przez Jerzy Długosz
Data: 2026.04.30 14:17:23 +02'00'

Załącznik NR 3 - Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Zwiększenia		Zmniejszenia		Ilość	Wartość
			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		
1. Akcje, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Udziały, w tym:	10 625,00	1 062 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 625,00	1 062 500,00
2.1. Zakład Gospodarki Komunalnej Skórzec Sp. z o.o.	10 625,00	1 062 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 625,00	1 062 500,00
3. Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:	10 625,00	1 062 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 625,00	1 062 500,00

Główny księgowy

2026-04-30

Kierownik jednostki

Agnieszka
Jadczuk

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Jadczuk
Data: 2026.04.30 14:15:12
+02'00'

Jerzy
Długosz

Elektronicznie podpisany
przez Jerzy Długosz
Data: 2026.04.30 14:17:36
+02'00'

Załącznik NR 4 - Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tyt. dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe należności w tym:	1 656 263,25	191 148,50	64 329,41	0,00	1 783 082,34
2.1	Zaliczka alimentacyjna (JST)	120 084,51	0,00	0,00	0,00	120 084,51
2.2	Zaliczka alimentacyjna (BP)	120 084,51	0,00	0,00	0,00	120 084,51
2.3	Fundusz alimentacyjny (JST)	566 437,69	76 459,41	25 731,78	0,00	617 165,32
2.4	Fundusz alimentacyjny (BP)	849 656,54	114 689,09	38 597,63	0,00	925 748,00

Główny księgowy

2026-04-30

Kierownik jednostki

Agnieszka
Jadczuk

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Jadczuk
Data: 2026.04.30 14:15:27
+02'00'

Jerzy
Długosz

Elektronicznie podpisany
przez Jerzy Długosz
Data: 2026.04.30
14:17:51 +02'00'

ZAŁĄCZNIK NR 5 - Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w 2025 roku
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	233 784,00
2.	Nagrody jubileuszowe	280 620,14
3.	Ekwiwalenty za urlop	24 634,94
4.	Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z przyczyn niedot. pracownika	5 520,96
Razem		544 560,04

Główny księgowy

2026-04-30

Kierownik jednostki

Agnieszka
Jadczuk

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Jadczuk
Data: 2026.04.30 14:15:43
+02'00'

Jerzy
Długosz

Elektronicznie podpisany
przez Jerzy Długosz
Data: 2026.04.30 14:18:04
+02'00'

ZAŁĄCZNIK NR 6 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym :	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	19 031 029,10		
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	339 373,22		
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	2 218 417,96		
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	377 744,76		
Razem		21 966 565,04		

Główny księgowy

2026-04-30

Kierownik jednostki

**Agnieszka
Jadczuk**

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Jadczuk
Data: 2026.04.30 14:16:00
+02'00'

**Jerzy
Długosz**

Elektronicznie podpisany
przez Jerzy Długosz
Data: 2026.04.30 14:16:22
+02'00'