

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	GMINA FAŁKÓW
1.2	Siedzibę jednostki
	ul. Zamkowa 1A, 26-260 Fałków
1.3	Adres jednostki
	ul. Zamkowa 1A, 26-260 Fałków
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej Edukacja Pomoc społeczna System opieki dla dzieci do 3 lat (od 01.09.2025 r.)
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	SPRAWOZDANIE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE Z PODLEGŁYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW
1.	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub JST otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
2.	Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00 zł (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu w czasie. Ustala się następujący okres umarzania: 24 miesiące (50% rocznie). Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej niż 10 000,00 zł, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. b) Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: - środki trwałe - pozostałe środki trwałe - inwestycje (środki trwałe w budowie) Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność Gminy Fałków, w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania. Środki trwałe obejmują w szczególności: - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu), - budynki, - budowle, - maszyny i urządzenia, - środki transportu i inne rzeczy, - ulepszenia w obcych środkach trwałych. Do środków trwałych jednostki zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający”. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu – wg ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – wg wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny – wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w

	decyzji o przekazaniu, w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: ✓ podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, ✓ pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, a także rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa. Środki trwałe, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 zł są umarzane i amortyzowane wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja na koniec roku obciąża konto 400 „Amortyzacja”.
c)	Pozostałe środki trwałe, których wartość początkowa: URZĄD GMINY, GOPS, PSP CZERMNO, PSP FAŁKÓW, KLUB DZIECIEŃCY „SKRZAT” jest wyższa niż 500 zł, ale nie przekracza kwoty 10 000,00 zł umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania i objęte są ewidencją ilościowo-wartościową, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.
d)	Składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej: URZĄD GMINY i GOPS 500 zł podlegają odpisaniu w całości w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania ich do używania. PSP CZERMNO, PSP FAŁKÓW, KLUB DZIECIEŃCY „SKRZAT” 200 zł i poniżej uznawane są za przedmioty nietrwałe, a ich wartość ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty zakupu.
e)	Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również: ✓ nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, ✓ koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, ✓ opłaty notarialne, sądowe itp., ✓ odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych. W jednostkach budżetowych do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty: ✓ nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową ✓ badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu ✓ przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów ✓ opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy ✓ założenia stref ochronnych i zieleni ✓ nadzoru autorskiego i inwestorskiego ✓ ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy ✓ sprzątnięcia obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania ✓ inne koszty bezpośrednio związane z budową. Odpis zaniechanych inwestycji w koszty dokonuje się na podstawie decyzji kierownika.
f)	Zapasy. GOPS Zapasy obejmują materiały. Przychody, rozchody oraz stany zapasów materiałów i towarów na kontach wycenia się wg cen ewidencyjnych albo wg cen zakupu lub nabycia. PSP CZERMNO, PSP FAŁKÓW, KLUB DZIECIEŃCY „SKRZAT” Materiały wycenia się w cenach zakupu. Ewidencja szczegółowa prowadzona do konta 310- karta materiałowa umożliwia ustalenie wartości stanu zapasu w magazynie, Ponadto kartoteki ilościowo-wartościowe prowadzone dla każdego materiału pozwalają na ustalenie ilości i wartości każdego materiału znajdującego się w magazynie, „Materiały”, zmniejszają jednocześnie koszty działalności.
	3. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. URZĄD GMINY Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości. Do należności wątpliwych w Urzędzie Gminy w Fałkowie zalicza się: ✓ należności podmiotu upadłego bądź postawionego w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności,

	✓ należności podmiotu, wobec którego oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania – w pełnej wysokości należności, ✓ należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności – w pełnej wysokości, ✓ należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności, ✓ należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego – do wysokości należności. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymaganej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanego algorytmu. Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące: 1) do 1 roku – bez odpisu aktualizującego 2) powyżej 1 roku do 2 lat – odpis aktualizujący w wysokości 30% należności, 3) powyżej 2 lat do 3 lat – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności, 4) powyżej 3 lat do 4 lat – odpis aktualizujący w wysokości 75% należności, 5) powyżej 4 lat – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy. Wycenę bilansową należności należy zakończyć do ostatniego dnia lutego roku następnego. Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny. GOPS, PSP CZERMNO, PSP FAŁKÓW, KLUB DZIECIĘCY „SKRZAT” Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
	4. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe. Zobowiązania krótkoterminowe, to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, zobowiązania wobec budżetów, a także pozostałe zobowiązania i sumy obce. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.
	5. Wynik finansowy. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. wg rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawionym w załączniku 8 do „rozporządzenia” składa się: - wynik ze sprzedaży, - wynik z działalności operacyjnej, - wynik z działalności gospodarczej, - wynik brutto, - obowiązkowa wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych dochodów własnych. Na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione koszty rodzajowe, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne oraz uzyskane przychody z tytułu dochodów budżetowych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.
5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Główne składniki aktywów trwałych

	Konto		Stan na początek roku		Obroty okresu		Stan na koniec roku		Konto		Stan na początek roku		Obroty okresu		Stan na koniec roku		Wartość netto i wskaźników aktywów		
	Numer	Nazwa	WN	MA	zwiększenia	zmniejszenia	WN	MA	Numer	Nazwa	WN	MA	zmniejszenia	zwiększenia	WN	MA	stan na początek roku	stan na koniec roku	
011 Środki trwałe									071-01 Umorzenie środków trwałych										
011-00	Grunty		4 037 568,75	0,00	430 585,00	18 000,00	4 450 153,75	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 037 568,75	4 450 153,75	
011-01	Budynki i lokale		29 189 003,72	0,00	867 529,97	0,00	30 056 533,69	0,00	071-01-1	Umorzenie - budynki i lokale	0,00	7 474 832,10	0,00	748 389,81	0,00	8 223 221,91	21 714 171,62	21 833 311,78	
011-02	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		73 110 648,52	0,00	5 918 169,30	0,00	79 028 817,82	0,00	071-01-2	Umorzenie - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	24 335 662,96	0,00	3 144 084,79	0,00	27 479 747,75	48 774 985,56	51 549 070,07	
011-03	Kotły i maszyny energetyczne		77 662,85	0,00	51 660,00	0,00	129 322,85	0,00	071-01-3	Umorzenie - kotły i maszyny energetyczne	0,00	77 662,85	0,00	0,00	0,00	77 662,85	0,00	51 660,00	
011-04	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		1 001 089,82	0,00	97 785,00	0,00	1 098 874,82	0,00	071-01-4	Umorzenie - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	764 810,66	0,00	56 324,47	0,00	821 135,13	236 279,16	277 739,69	
011-05	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty		17 100,00	0,00	23 985,00	0,00	41 085,00	0,00	071-01-5	Umorzenie - specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	1 539,00	0,00	4 477,13	0,00	6 016,13	15 561,00	35 068,87	
011-06	Urządzenia techniczne		1 970 914,92	0,00	35 551,92	0,00	2 006 466,84	0,00	071-01-6	Umorzenie - urządzenia	0,00	457 491,06	0,00	194 815,95	0,00	652 307,01	1 513 423,86	1 354 159,83	
011-07	Środki transportu		4 727 330,22	0,00	40 824,93	0,00	4 768 155,15	0,00	071-01-7	Umorzenie - środki transportu	0,00	1 810 950,96	0,00	626 347,14	0,00	2 437 298,10	2 916 379,26	2 330 857,05	
011-08	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie		1 168 605,91	0,00	402 462,43	0,00	1 571 068,34	0,00	071-01-8	Umorzenie - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	534 008,87	0,00	188 421,71	0,00	722 430,58	634 597,04	848 637,76	
011	Środki trwałe razem		115 299 924,71	0,00	7 868 553,55	18 000,00	123 150 478,26	0,00	071-01	Umorzenia śr. trwałych razem	0,00	35 456 958,46	0,00	4 962 861,00	0,00	40 419 819,46	79 842 966,25	82 730 658,80	
020 Wartości niematerialne i prawne									071-02 Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										
020-01	Wartości niematerialne i prawne - umarzone słownie		168 318,21	0,00	0,00	0,00	168 318,21	0,00	071-02	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	168 318,21	0,00	0,00	0,00	168 318,21	0,00	0,00	
020	Wartości niematerialne i prawne razem		168 318,21	0,00	0,00	0,00	168 318,21	0,00	071-02	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	0,00	168 318,21	0,00	0,00	0,00	168 318,21	0,00	0,00	
Razem zestawienie																			
Razem stany bilansowe			115 468 242,92	0,00	7 868 553,55	18 000,00	123 318 796,47	0,00	Razem stany bilansowe			0,00	35 625 276,67	0,00	4 962 861,00	0,00	40 588 137,67	79 842 966,25	82 730 658,80

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowych wieczyste
	Nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązane	
1.	Wpływy z opłaty za wodę	2194,41	4446,71	0	2194,41	4446,71
2.	Podatek od nieruchomości - osoby prawne	55530,10	76783,49	0	55530,10	76783,49
3.	Podatek rolny - osoby prawne	4427,75	5873,65	0	4427,75	5873,65
4.	Podatek leśny - osoby prawne	2258,00	3221,60	0	2258,00	3221,60
5.	Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne	1147,90	1628,64	0	1147,90	1628,64
6.	Podatek rolny - osoby fizyczne	3610,95	3998,27	0	3610,95	3998,27
7.	Podatek leśny - osoby fizyczne	679,15	1003,85	0	679,15	1003,85
8.	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	0	0	0	0	0

9.	Wpływy z opłaty za ścieki	1847,98	3714,13	0	1847,98	3714,13
10.	Opłata za gospodarowanie odpadami	19268,75	24319,30	0	19268,75	24319,30
11.	Fundusz Alimentacyjny	529567,83	583833,56	0	529567,83	583833,56
	RAZEM	620532,82	708823,20	0	620532,82	708823,20
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym					
	Nie dotyczy					
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywalnym umowę lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	Nie dotyczy					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	Nie dotyczy					
c)	powyżej 5 lat					
	Nie dotyczy					
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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń					
	Nie dotyczy					
1.12	łącną 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 różnice między wartością otrzymywanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie					
	Nie dotyczy					
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
	Nie dotyczy					
1.15	kwotę wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	L.p.	Wyszczególnienie			Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr	
	1.	Odprawy emerytalne i rentowe, rozwiązanie stosunku pracy			110592,00	
	2.	Nagrody jubileuszowe			140571,00	
	3.	Świadczenia urlopowe			113405,19	
	4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop			22455,56	
	5.	Dodatek motywacyjny			81924,21	
		SUMA			468947,96	
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					
	5 013 854,33 zł					
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					
	Nie dotyczy					

2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Anna
Anastazja
Wajnberger

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Anastazja Wajnberger
Data: 2026.04.24
12:56:49 +02'00'

2026-04-24

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Henryk
Konieczny

Elektronicznie podpisany
przez Henryk Konieczny
Data: 2026.04.24
12:57:05 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)