


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Gmina
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000537533</b>		Wysłać bez pisma przewodniego B10FBFB724470498 
	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	39 104 426,02	39 829 353,08	A Fundusz	38 106 613,39	38 597 377,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	21 771,00	10 885,50	A.I Fundusz jednostki	11 154 082,81	10 152 565,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	38 240 168,28	38 974 049,36	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 952 530,58	28 444 812,14
A.II.1 Środki trwałe	36 755 012,30	38 917 528,16	A.II.1 Zysk netto (+)	26 952 530,58	28 444 812,14
A.II.1.1 Grunty	1 370 676,81	1 625 736,45	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 247 316,05	32 158 054,80	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 845 611,05	4 516 686,91	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	271 749,64	599 407,53	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	19 658,75	17 642,47	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 507 333,34	1 627 007,27
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 485 155,98	56 521,20	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	633 406,08	749 980,53
A.III Należności długoterminowe	842 486,74	844 418,22	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	170 604,96	300 512,91
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 458,12	48 557,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	200 873,65	232 595,58

Mirosława Witczak  
(główny księgowy)

2026-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

JERZY ANDRZEJ KAMIONKA

(kierownik jednostki)

BeSTia

B10FBFB724470498

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	219 424,66	163 750,45
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	509 520,71	395 032,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	57,00	0,00
B.I Zapasy	21 730,20	30 563,68	D.II.8 Fundusze specjalne	4 987,69	4 563,67
B.I.1 Materiały	21 730,20	30 563,68	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 987,69	4 563,67
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	873 927,26	877 026,74
B.II Należności krótkoterminowe	301 379,84	231 587,05			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	49 119,02	53 614,31			
B.II.2 Należności od budżetów	3 795,13	16 845,55			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	248 465,69	161 127,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	186 410,67	132 881,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	186 410,67	132 881,29			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Mirosława Witczak  
(główny księgowy)

2026-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

JERZY ANDRZEJ KAMIONKA  
(kierownik jednostki)

BeSTia

B10FBFB724470498

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>39 613 946,73</b>	<b>40 224 385,10</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>39 613 946,73</b>	<b>40 224 385,10</b>

\_\_\_\_\_  
Mirosława Witczak  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
JERZY ANDRZEJ KAMIONKA  
(kierownik jednostki)

BeSTia

B10FBFB724470498

Wyjaśnienia do bilansu


Mirosława Witczak  
(główny księgowy)

BeSTia

2026-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

B10FBFB724470498

JERZY ANDRZEJ KAMIONKA  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000537533</b>		Gmina Wysłać bez pisma przewodniego 0CBA9E2067CB6DAD 	
sporządzone na dzień 31-12-2025 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 135 793,97	11 154 082,81
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	50 676 931,96	48 885 864,60
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	25 533 749,01	26 952 530,58
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	18 847 629,06	18 108 275,70
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	6 134 050,93	3 781 238,26
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	160 449,27	43 540,05
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	1 053,69	280,01
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	54 658 643,12	49 887 381,72
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	41 008 956,79	44 909 086,12
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	7 279 175,85	4 972 407,89
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	6 370 510,48	5 868,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	19,71
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 154 082,81	10 152 565,69

Mirosława Witczak  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

JERZY ANDRZEJ KAMIONKA  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	26 952 530,58	28 444 812,14
III.1.	zysk netto (+)	26 952 530,58	28 444 812,14
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	38 106 613,39	38 597 377,83

Mirosława Witczak  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

JERZY ANDRZEJ KAMIONKA  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Mirosława Witczak  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

JERZY ANDRZEJ KAMIONKA  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat:  Gmina	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000537533</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 9394E8DF94EFADDD 	
		<b>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	41 081 857,95	44 101 223,53
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	832 617,39	878 614,10
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	40 249 240,56	43 222 609,43
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	14 207 650,21	16 205 944,06
B.I.	Amortyzacja	2 563 003,41	2 765 077,77
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 290 113,39	1 582 754,91
B.III.	Usługi obce	4 032 375,28	5 160 514,19
B.IV.	Podatki i opłaty	1 211 127,67	1 232 325,27
B.V.	Wynagrodzenia	3 901 203,26	4 047 694,06
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	710 864,63	858 603,35
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	454 723,08	496 018,65
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	32 200,00	39 750,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	12 039,49	23 205,86
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	26 874 207,74	27 895 279,47
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	44 926,81	413 134,16
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	44 926,81	413 134,16
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	52 667,99	76 868,75

Mirosława Witczak  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

JERZY ANDRZEJ KAMIONKA  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	52 667,99	76 868,75
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26 866 466,56	28 231 544,88
G.	Przychody finansowe	99 665,48	216 393,74
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	99 665,48	216 393,74
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	13 601,46	3 126,48
H.I.	Odsetki	13 601,46	3 126,48
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 952 530,58	28 444 812,14
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	26 952 530,58	28 444 812,14

Mirosława Witczak  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

JERZY ANDRZEJ KAMIONKA  
kierownik jednostki

BeSTia

9394E8DF94EFADDD

Wyjaśnienia do sprawozdania

Mirosława Witczak  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

JERZY ANDRZEJ KAMIONKA  
kierownik jednostki

BeSTia

9394E8DF94EFADDD



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat:  Gmina
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000537533</b>		sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b>

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mirosława Witczak  
(główny księgowy)

2026.03.27  
rok mies. dzień

JERZY ANDRZEJ KAMIONKA  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Mirosława Witczak  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.03.27  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
JERZY ANDRZEJ KAMIONKA  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Urząd Gminy</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Przyłęk</i>
1.3	adres jednostki <i>Przyłęk BN 26-704 Przyłęk</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Jednostka organizacyjna gminy. Zakres działalności jednostki został określony w regulaminie organizacyjnym Urzędu Gminy Przyłęk przyjętym Zarządzeniem Wójta Gminy Przyłęk Nr 118/2023 z dnia 2 października 2023 r.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości, środki pieniężne, lokaty, należności i zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Środki trwałe umarza się metodą liniową według stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za cały rok w m-cu grudnia. Rozpoczęcie amortyzacji nowo przyjętych środków trwałych następuje w pierwszym dniu miesiąca po miesiącu przyjęcia tego środka. Wartości niematerialne i prawne amortyzowanych w czasie umarza się według stawki 30 %.</p> <p>Materiały wycenia się według cen ewidencyjnych, towary wycenia się według cen ewidencyjnych netto zgodnie z zasadą „pierwsze przyszło pierwsze wyszło”.</p>
5.	inne informacje
	<p>W celu sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego jednostka stosuje wzajemne rozliczenia.</p> <p>W roku 2025 r. dokonała wzajemnych rozliczeń – wyczężeń:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przychodów z tytułu sprzedaży wody: PSP Babin – 921,03 zł, PSP Grabów nad Wisłą – 834,52 zł, PSP Łaguzów – 968,62 zł, PSP Przyłek – 1 074,51 zł, SKD „Żółwik” Mszadla Stara – 1 980,89 zł</li> <li>- należności z tytułu refundacji kosztów za energię elektryczną: brak</li> <li>- należności z tytułu sprzedaży wody: brak</li> <li>- zmniejszenia funduszu: brak</li> </ul>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

<i>Tabela 1 i 1.1</i>	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>Nie zachodziły przesłanki, jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość <i>Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość</i>
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu <i>Tabela Nr 1.3</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <i>Nie dotyczy jednostka nie posiada udziałów, akcji i innych papierów wartościowych – tabela Nr 1.4</i>
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) <i>Tabela Nr 1.5</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <i>Nie zachodziły przesłanki do tworzenia rezerw - tabela Nr 1.6</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <i>jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych tabela 1.7</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
	<i>Jednostka nie ma umów leasingu</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki</i>
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
	<i>Jednostka nie udzielała gwarancji i poręczeń, brak zobowiązań warunkowych – tabela Nr 1.8</i>
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
	<i>Jednostka stosuje uproszczenia nie przekraczające progu istotności – tabela Nr 1.9 i 1.10</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Tabela Nr 1.11</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Tabela Nr 1.12</i>
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących, nie zachodziły przesłanki – Tabela Nr 1.13</i>

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
	<i>Tabela Nr 1.14</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>przychody nie wystąpiły, koszty nie wystąpiły</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p><i>W chwili sporządzenia sprawozdania finansowego ciągle trwa wojna na Ukrainie, sytuacja wciąż się zmienia i trudno przewidzieć wpływ wojny na wykonywanie zadań przez jednostkę. Jednostka w roku 2025 otrzymała:</i></p> <p><i>- składniki majątkowe (przełącznik sieciowy Huawei, urządzenie sieciowe klasy UTM Huawei) od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego - 10 024,50 zł.</i></p> <p><i>Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nieuwzględnione w powyższym sprawozdaniu. Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady rachunkowości, jak i zasady prezentacji danych. Nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.</i></p>

.....  
(główny księgowy)

2026-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik)



Tabela 1.1

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego		
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	199 952,62	10 885,50				210 838,12		21 771,00	10 885,50
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	25 804 624,17	2 754 192,27			7 320,00	28 551 496,44		38 240 168,28	38 974 049,36
1.	Środki trwałe	25 804 624,17	2 754 192,27			7 320,00	28 551 496,44		36 755 012,30	38 917 528,16
I.1.	umorzenie grunty	0,00	0,00						1 370 676,81	1 625 736,45
I.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.									
I.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 282 579,07	2 136 965,95				24 419 545,02		30 247 316,05	32 158 054,80
I.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	2 490 041,36	538 494,93			7 320,00	3 021 216,29		4 845 611,05	4 516 686,91
I.4.	umorzenie środki transportu	1 015 068,73	76 715,11				1 091 783,84		271 749,64	599 407,53
I.5.	umorzenie inne środki trwałe	16 935,01	2 016,28				18 951,29		19 658,75	17 642,47

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 336 858,53	418 971,40	5 650,01	1 750 179,92

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 336 858,53	418 971,40	5 650,01	1 750 179,92

Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
109 625,36	10 149,00	0,00	119 774,36

Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
109 625,36	10 149,00	0,00	119 774,36

**Tabela 1.2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego**

Lp.	Speyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:					
1.1.	WNiP					
1.2	Środki trwałe, w tym:					
1.2.1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste					
1.3	Środki trwałe w budowie					
1.4	Należności długoterminowe					
	Razem					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:					
2.1.	Akcje					
2.2	Udziały, w tym:					
2.2.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników					
2.3.	Inne					
Razem		0	0	0	0	0

**Tabela 1.3 Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty					
2.	Budynki i budowle					
3.	Urządzenia techniczne	użyczenie	1 856,69	10 024,50		11 881,19
4.	Środki transportu					
SUMA			<b>1 856,69</b>	<b>10 024,50</b>		<b>11 881,19</b>

Środki trwale, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:

1. Wojewoda Mazowiecki – umowa użyczenia – 1 856,69 zł – radiotelefon cyfrowy
2. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego - umowa użyczenia - Przełącznik sieciowy Huawei – 4 120,50 zł
3. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego - umowa użyczenia - Urządzenie sieciowe klasy UTM Huawei - 5 904,00 zł.



Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące 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)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	230 947,63	22 695,84	20 133,82		233 509,65
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	230 947,63	22 695,84			233 509,65
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	4 621,36	0,00	179,27		4 442,09
I.1.2.	należności od budżetów					
I.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.1.4.	pozostałe należności, <i>w tym z tytułu podatków</i>	226 326,27 167 313,30	22 695,84 3 463,25	19 954,55 19 954,55		229 067,56 150 822,00
I.1.5.	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					
I.2.	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					

**Tabela 1.6 Rezerw według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na odszkodowania					
I.3.	na kary					
I.4.	Inne					
	SUMA	0	0	0	0	0

Tabela 1.7 Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp)	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu:	0	0	0	0
1.1.		0	0	0	0
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:	0	0	0	0
2.1		0	0	0	0

Tabela 1.8 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0	0	0
2.	Poręczenia	0	0	0	0
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0	0	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0	0	0
5.	Opłaty warunkowe z wycinki drzew	0	0	0	0
6.	Inne:	0	0	0	0
6.1.	...	0	0	0	0

Tabela 1.9 Rozliczeń międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Ep.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0	0
3.	Prenumerata	0	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0	0
5.	Inne	0	0
	....	0	0
SUMA		0	0

**Tabela 1.10 Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	„Jednostka w 2025 r. nie stosowała rozliczeń międzyokresowych biernych”		
2.			
3.			
	...		
<b>SUMA</b>			
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Oplaty za zajęcie pasa drogowego	873 927,26	877 026,74
<b>SUMA</b>		<b>873 927,26</b>	<b>877 026,74</b>

**Tabela 1.11 Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:	<b>564 687,85</b>	<b>468 958,19</b>
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe	547 107,77	258 129,03
1.2.	- gwarancje bankowe	17 580,08	210 829,16
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej	0	0
3.	Poręczenia	0	0

Tabela 1.12. Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2025

Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	94 080,00
2. Nagrody jubileuszowe	73 545,20
3. Świadczenia urlopowe	0,00
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00
5. Inne ekwiwalent za urlop	4 826,45
SUMA	172 451,65

**Tabela 1.13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących: zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązani e	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

**Tabela 1.14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe**

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	2 299 188,57	0	0
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	12 300,00	0	0
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	1 435 908,39	0	0
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	33 841,30	0	0
SUMA		<b>3 781 238,26</b>	0	0

Tabela 2. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych z tytułu:	0	0	0	0
1.1.		0	0	0	0
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0
		0	0	0	0

powyżej 5 lat