

INFORMACJA DODATKOWA

CZĘŚĆ I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwa jednostki
	Gminny Zakład Komunalny w Nieporęcie
1.2.	Siedziba jednostki
	Nieporęt
1.3.	Adres jednostki
	05-126 Nieporęt, ul. Podleśna 4b
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność wodociągowo-kanalizacyjna
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2025 – 31-12-2025
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne (pozycję tę pomija się, jeśli jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania)
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>4.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenione były w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem;</p> <p>4.2. Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenione były według – nie dotyczy;</p> <p>4.3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według (w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte):</p> <ul style="list-style-type: none"> - cen nabycia; <p>4.4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenione były według cen nabycia a w przypadku materiałów cen zakupu, nie wyższych od cen sprzedaży netto tych składników;</p> <p>4.5. Środki pieniężne wycenione były według wartości nominalnej;</p> <p>4.6. Należności zostały wycenione w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności;</p> <p>4.7. Zobowiązania zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty;</p> <p>4.8. Odpis aktualizujący należności w kwocie 70 954,57 zł dotyczy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - opłat za odprowadzanie ścieków i dostarczanie wody w kwocie 27 785,21 zł, - opłat za najem lokali komunalnych w kwocie 17 190,95 zł, - kosztów procesu w kwocie 7 026,33 zł, - odsetek od nieterminowych wpłat należności w kwocie 18 952,08 zł; <p>4.9. Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane były za okresy miesięczne według stanu na początek danego miesiąca, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania a kończąc nie później niż z chwilą zrównania odpisów z wartością początkową lub przeznaczenia do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru;</p> <p>4.10. W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych;</p> <p>4.11. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, są umarzone:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki, - odzież, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania; <p>4.12. Wynik finansowy został ustalony metodą porównawczą.</p>
5.	Inne informacje

W ciągu roku obrotowego do ksiąg rachunkowych danego okresu sprawozdawczego wprowadza się operacje gospodarcze dotyczące tego okresu, jeżeli dokumentujące je dowody wpłynęły do Gminnego Zakładu Komunalnego w Nieporęcie nie później niż do 18 dnia następnego miesiąca. Jeżeli ten dzień przypada na dzień wolny od pracy, wówczas dowody potwierdzające operacje gospodarcze ewidencjonuje się do okresu, którego dotyczą, jeśli wpłyną do ostatniego dnia roboczego przed 18 dniem następnego miesiąca. Operacje gospodarcze potwierdzone dowodami otrzymanymi po 18 dniu następnego miesiąca są ewidencjonowane w księgach rachunkowych tego miesiąca, w którym zostały otrzymane. Zasady te nie dotyczą ujmowania operacji gospodarczych w księgach rachunkowych na przełomie roku obrotowego. Na koniec roku obrotowego w danym roku budżetowym – do czasu wstępnego zamknięcia ksiąg rachunkowych – ujmuje się wszystkie operacje gospodarcze dotyczące danego roku obrotowego, również wówczas, gdy dowody te mają datę wystawienia w roku następnym po dniu bilansowym. Po sporządzeniu sprawozdania, a przed jego zatwierdzeniem, w księgach zamykanego roku obrotowego i w sprawozdaniu finansowym za ten rok uwzględnia się istotne zdarzenia powstałe po sporządzeniu sprawozdania finansowego.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Annę
Bosyn.
Data: 2026.04.28 12:59:31 CEST

Główny księgowy

28.04.2026
data

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Martę
Turską
Data: 2026.04.28 13:10:19 CEST

Kierownik jednostki

CZĘŚĆ II

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1.

Tabela Nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2025 roku

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej					Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenia wartości początkowej					Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	Stan na koniec roku (3+8-14)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zbycie		Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia			
													4		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1.	Wartości niematerialne i prawne	55 950,63	943,55	0,00	0,00	0,00	943,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 894,18	
2.	Środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	9 059 474,13	642 793,31	0,00	0,00	0,00	642 793,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 702 267,44	
2.1.	Grunty, w tym:	215 194,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 194,22	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t, przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	7 671 955,15	520 383,44	0,00	0,00	0,00	520 383,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 192 338,59	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	195 561,41	32 281,59	0,00	0,00	0,00	32 281,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 843,00	
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	72 246,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 246,18	
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	904 517,17	90 128,28	0,00	0,00	0,00	90 128,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994 645,45	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	29 206,65	970 111,80	0,00	0,00	0,00	970 111,80	0,00	0,00	0,00	642 793,31	0,00	642 793,31	356 525,14	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Podpis jest prawidłowy
 Imię i nazwisko:
 Data: 28.04.2026

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Imię i nazwisko:
 Data: 28.04.2026

Kierownik jednostki

28.04.2026

data

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2025 roku

1.1.

1	2	3	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			7	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			11	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			4	5	6		Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	8	9		
Składniki majątku trwałego		Umorzenie - stan na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne	55 950,63	0,00	0,00	943,55	943,55	0,00	0,00	0,00	0,00	56 894,18
2.	Środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	5 187 124,74	0,00	448 100,91	0,00	448 100,91	0,00	0,00	0,00	0,00	5 635 225,65
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność i s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	4 452 388,62	0,00	250 503,12	0,00	250 503,12	0,00	0,00	0,00	0,00	4 702 891,74
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST)	128 719,77	0,00	12 285,10	0,00	12 285,10	0,00	0,00	0,00	0,00	140 994,87
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KST)	57 796,96	0,00	14 449,22	0,00	14 449,22	0,00	0,00	0,00	0,00	72 246,18
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KST)	548 218,39	0,00	170 863,47	0,00	170 863,47	0,00	0,00	0,00	0,00	719 101,86
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
212 856,97	35 806,92	0,00	248 665,89
0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
212 856,97	35 806,92	0,00	248 665,89
0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis jest prawidłowy
 Dokumenty
 Data: 2025.04.28 11:44:52

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Dokumenty
 Data: 2025.04.28 11:44:52

Kierownik jednostki

28.04.2026

data

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2025 roku

Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
	Razem	0,00	

Podpis jest prawidłowy
 Działalność wykonywana przez: Alina
 Bożena
 Data: 2026/04/28 13:01:02 CEST

.....
 Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Działalność wykonywana przez:
 Data: 2026/04/28 13:12:16 CEST

.....
 Kierownik jednostki

28.04.2026

data

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Udziały, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis jest prawidłowy
 Dokumenty Wykazano Ania
 Inne

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Dokumenty Wykazano Ania
 Inne

Kierownik jednostki

28.04.2026

data

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
		3	4		5	6	
1	2						
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)		0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)		0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)		0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)		0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)		0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)		0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m ²)					
		Wartość (zł)		0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis jest prawidłowy
 Dokumenty podpisane przez: Ania
 Data: 2026.04.11 11:29 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Dokumenty podpisane przez: Ania
 Data: 2026.04.11 11:29 CEST

Kierownik jednostki

28.04.2026

data

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1.	Grunty					
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
3.	Urządzenia techniczne i maszyny					np. umowa użyczenia
4.	Środki transportu					np. umowa leasingu operacyjnego
5.	Inne środki trwałe					
	Ogółem					

Podpis jest prawidłowy
 Dokument jest poprawny przez Aneta
 Białym
 Data: 2026.04.28 13:15:06 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Dokument jest poprawny przez Marita
 Tarkenton
 Data: 2026.04.28 13:15:06 CEST

Kierownik jednostki

28.04.2026

data

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego		Stan na koniec roku sprawozdawczego	
		liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Podpis jest prawidłowy
 Dokument podpisany przez: Anna
 Data: 2026.04.28 11:11:46 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Dokument podpisany przez: Anna
 Data: 2026.04.28 11:11:46 CEST

Kierownik jednostki

28.04.2026

data

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (3+4-5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	57 660,68	17 564,13	0,00	4 270,24	70 954,57
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	57 660,68	17 564,13	0,00	4 270,24	70 954,57
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	57 660,68	17 564,13	0,00	4 270,24	70 954,57
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis jest prawidłowy
 Dokument podpisany przez Animi
 Bostyn
 Data: 2026.04.28 13:59:45 (UTC+2)

Główny księgowy

28.04.2026

data

Podpis jest prawidłowy
 Dokument podpisany przez Animi
 Bostyn
 Data: 2026.04.28 13:59:45 (UTC+2)

Kierownik jednostki

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

1.8.

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania	115 535,68 zł	68 205,98 zł	115 535,68 zł	0,00 zł	68 205,98 zł
I.1.	Rezerwa na sfinansowanie planowanej inwestycji dotyczącej rozbudowy zdalnego systemu pomiarowego wodomierzy	8 400,00 zł	0,00 zł	8 400,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I.2.	Rezerwa na sfinansowanie planowanej inwestycji dotyczącej modernizacji Stacji Uzdatniania Wody w Józefowie i Stacji Uzdatniania Wody w Stanisławowie Pierwszym	107 135,68 zł	0,00 zł	107 135,68 zł	0,00 zł	0,00 zł
I.3.	Rezerwa na sfinansowanie planowanej inwestycji dotyczącej modernizacji Stacji Uzdatniania Wody w Józefowie	0,00 zł	48 677,18 zł	0,00 zł	0,00 zł	48 677,18 zł
I.4.	Rezerwa na sfinansowanie planowanej inwestycji dotyczącej budowy studni głębinowej nr 4 na Stacji Uzdatniania Wody w Stanisławowie Pierwszym	0,00 zł	5 600,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 600,00 zł
I.5.	Rezerwa na sfinansowanie planowanej inwestycji dotyczącej wymiany pompy w przepompowni Sołekow	0,00 zł	13 928,80 zł	0,00 zł	0,00 zł	13 928,80 zł
	SUMA	115 535,68 zł	68 205,98 zł	115 535,68 zł	0,00 zł	68 205,98 zł

Podpis jest prawidłowy
 Deklarant podpisany przez: Anna
 Data: 2026.04.28 17:24:04 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Deklarant podpisany przez: Maria
 Data: 2026.04.28 17:24:04 CEST

Kierownik jednostki

28.04.2026

data

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis jest prawidłowy
 Dokumenty elektronicznie podpisane
 Data: 2026.04.28 10:28:10 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Dokumenty elektronicznie podpisane
 Data: 2026.04.28 10:28:10 CEST

Kierownik jednostki

28.04.2026

data

1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.		0,00
2.		0,00
3.		0,00
4.		0,00

Podpis jest prawidłowy
 Wykonany przez: Ania
 Data: 2026-04-28 13:09:09 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Wykonany przez: Małda
 Data: 2026-04-28 13:19:24 CEST

Kierownik jednostki

28.04.2026

data

1.11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	2	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		3 na początek roku obrotowego	4 na koniec roku obrotowego	5 na początek roku obrotowego	6 na koniec roku obrotowego	7 na początek roku obrotowego	8 na koniec roku obrotowego	9 na początek roku obrotowego	10 na koniec roku obrotowego
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis jest prawidłowy
 Dokument podpisany przez Annię
 Szwedę
 Data: 2025.04.28 11:06:41 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Dokument podpisany przez
 Data: 2025.04.28 11:06:41 CEST

Kierownik jednostki

28.04.2026

data

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						7	8	9	10
3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kaucja i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis jest prawidłowy
 Dokument jest poprawny przez Audit
 Data: 2026-04-28 13:07:30 CEST

.....
 Główny księgowy

28.04.2026

data

Podpis jest prawidłowy
 Dokument jest poprawny przez Audit
 Data: 2026-04-28 13:07:30 CEST

.....
 Kierownik jednostki

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych

1.13.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów (aktywa bilansu-B.IV), w tym: - licencja roczna do urzędzenia FortiGate-50E - polisy ubezpieczenia składników majątku - usługi telefonii komórkowej (abonamenty) - roczny dostęp do serwisu kadrowego	10 305,67	8 689,11
2.	Ogółem biernie rozliczenia międzykresowe przychodów, w tym: - nadpłaty za usługi zaliczone na poczet przyszłych usług	35 810,49	46 348,43
	SUMA	46 116,16	55 037,54

Podpis jest prawidłowy
 Dokumenty podpisane przez:
 Data: 2026.04.28 13:08:10
 GUSP

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Dokumenty podpisane przez: Maria
 Data: 2026.04.28 13:23:44 GUSP

Kierownik jednostki

28.04.2026

data

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

1.14.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	10 498,79	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy tj. gwarancja ubezpieczeniowa
2.	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	87 301,62	Nagrody jubileuszowe kwota 34 300,32 zł; ekwiwalenty za urlop kwota 1 181,59 zł; odprawa emerytalna kwota 37 360,02 zł; środki ochrony indywidualnej i higieny osobistej kwota 11 669,55 zł; woda mineralna kwota 1 390,14 zł; zwroty kosztów zakupu okularów korygujących wzrok kwota 1 400,00 zł
3.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
5.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	330 636,55	Pozostałe przychody operacyjne: Nadwyżka środków obrotowych za rok 2024 zwolniona z wpłaty do budżetu Gminy Nieporęt kwota 330 636,55 zł
6.	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
7.	Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00	
8.	Inne informacje	0,00	

Podpis jest prawidłowy
 Deklaracja jest prawdziwa przez Annę
 Buraż W.
 Data: 2024.04.28 15:09:45 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy
 Deklaracja jest prawdziwa przez
 Tomka
 Data: 2024.04.23 21:41:57 CEST

Kierownik jednostki

28.04.2026

data