

## INFORMACJA DODATKOWA

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>CZĘŚĆ I</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                | 01-01-2024 – 31-12-2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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"> <li>- cen nabycia;</li> </ul> <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 57 660,68 zł dotyczy:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- opłat za odprowadzanie ścieków i dostarczanie wody w kwocie 21 599,12 zł,</li> <li>- opłat za najem lokali komunalnych w kwocie 15 116,55 zł,</li> <li>- kosztów procesu w kwocie 5 400,72 zł,</li> <li>- odsetek od nieterminowych wpłat należności w kwocie 15 544,29 zł;</li> </ul> <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 umarzane:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki,</li> <li>- odzież,</li> <li>- meble i dywany,</li> <li>- 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;</li> </ul> <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  
Dokumenty podpisane przez: Anna Błazyn  
Data: 2025.05.19 10:40:27 CEST

Główny księgowy

19.05.2025  
data

Podpis jest prawidłowy  
Dokumenty podpisane przez: Marcin Turak  
Data: 2025.05.19 10:40:40 CEST

Kierownik jednostki

CZĘŚĆ II

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 2024 roku

| Majątek trwały - wartość brutto |                                                                       |                       |                                  |              |                            |                  |                             |                                   |            |              |                            |                   |                                    |                              |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|------------|--------------|----------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------|
| 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 | Przebież-czenia wewnętrzne | Inne zwiększenia |                             | Zbycie                            | Likwidacja | Aktualizacja | Przebież-czenia wewnętrzne | Inne zmniejszenia |                                    |                              |
| 1                               | 2                                                                     | 3                     | 4                                | 5            | 6                          | 7                | 8                           | 9                                 | 10         | 11           | 12                         | 13                | 14                                 | 15                           |
| 1.                              | Wartości niematerialne i prawne                                       | 46 950,48             | 9 000,15                         | 0,00         | 0,00                       | 0,00             | 9 000,15                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00         | 0,00                       | 0,00              | 0,00                               | 55 950,63                    |
| 2.                              | Środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)                              | 8 416 830,20          | 642 643,93                       | 0,00         | 0,00                       | 0,00             | 642 643,93                  | 0,00                              | 0,00       | 0,00         | 0,00                       | 0,00              | 0,00                               | 9 059 474,13                 |
| 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 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                       | 0,00              | 0,00                               | 0,00                         |
| 2.2.                            | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)   | 7 123 755,88          | 548 199,27                       | 0,00         | 0,00                       | 0,00             | 548 199,27                  | 0,00                              | 0,00       | 0,00         | 0,00                       | 0,00              | 0,00                               | 7 671 955,15                 |
| 2.3.                            | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)                         | 195 561,41            | 0,00                             | 0,00         | 0,00                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00                              | 0,00       | 0,00         | 0,00                       | 0,00              | 0,00                               | 195 561,41                   |
| 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)                                        | 810 072,51            | 94 444,66                        | 0,00         | 0,00                       | 0,00             | 94 444,66                   | 0,00                              | 0,00       | 0,00         | 0,00                       | 0,00              | 0,00                               | 904 517,17                   |
| 3.                              | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                  | 12 232,10             | 659 618,48                       | 0,00         | 0,00                       | 0,00             | 659 618,48                  | 0,00                              | 0,00       | 0,00         | 642 643,93                 | 0,00              | 642 643,93                         | 29 206,65                    |
| 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  
Data: 2025-05-19 14:54:55

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy  
Data: 2025-05-19 14:54:55

Kierownik jednostki

19.05.2025  
data

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2024 roku

1.1.

|        | Składniki majątku trwałego                                               | Umorzenie -<br>stan na<br>początek roku | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                                                      |                  | Ogółem<br>zwiększenia<br>umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego |                                           |                   | Ogółem<br>zmniejszenia<br>umorzenia<br>(8+9+10) | Umorzenie na koniec<br>roku obrotowego |
|--------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|
|        |                                                                          |                                         | Aktualizacja                        | Amortyzacja/umor-<br>zenie za okres<br>sprawozdawczy | Inne zwiększenia |                                            | dotyczące zbytych<br>składników      | dotyczące<br>zlikwidowanych<br>składników | Inne zmniejszenia |                                                 |                                        |
| 1      | 2                                                                        | 3                                       | 4                                   | 5                                                    | 6                | 7                                          | 8                                    | 9                                         | 10                | 11                                              | 12                                     |
| 1.     | Wartości niematerialne i prawne                                          | 46 950,48                               | 0,00                                | 0,00                                                 | 9 000,15         | 9 000,15                                   | 0,00                                 | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                                            | 55 950,63                              |
| 2.     | Środki trwałe<br>(2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)                              | 4 780 205,67                            | 0,00                                | 406 919,07                                           | 0,00             | 406 919,07                                 | 0,00                                 | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                                            | 5 187 124,74                           |
| 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 j.s.t., przekazane w<br>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<br>(gr. 1-2 KŚT)   | 4 226 023,86                            | 0,00                                | 226 365,76                                           | 0,00             | 226 365,76                                 | 0,00                                 | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                                            | 4 452 389,62                           |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)                            | 114 610,24                              | 0,00                                | 14 109,53                                            | 0,00             | 14 109,53                                  | 0,00                                 | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                                            | 128 719,77                             |
| 2.4.   | Środki transportu (gr. 7 KŚT)                                            | 43 347,72                               | 0,00                                | 14 449,24                                            | 0,00             | 14 449,24                                  | 0,00                                 | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                                            | 57 796,96                              |
| 2.5.   | Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)                                           | 396 223,85                              | 0,00                                | 151 994,54                                           | 0,00             | 151 994,54                                 | 0,00                                 | 0,00                                      | 0,00              | 0,00                                            | 548 218,39                             |
| 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<br>(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 |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 155 170,45               | 64 997,05   | 7 308,53     | 212 858,97             |
| 0,00                     | 0,00        | 0,00         | 0,00                   |

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 155 170,45               | 64 997,05   | 7 308,53     | 212 858,97             |
| 0,00                     | 0,00        | 0,00         | 0,00                   |

Podpis jest prawdziwy  
dokument powstanie przez Anna  
Białą 2025.05.19 10:24 ETST

Główny księgowy

19.05.2025

data

Podpis jest prawdziwy  
dokument powstanie przez Anna  
Białą 2025.05.19 10:24 ETST

Kierownik jednostki

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2024 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  
Dokument podpisany przez: Anna  
Data: 2025-05-19 11:11:11 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez: Marcin  
Data: 2025-05-19 11:11:11 CEST

Kierownik jednostki

19.05.2025  
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  
Działanie pisemne  
Data: 2025.05.19 11:44:53

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy  
Działanie pisemne  
Data: 2025.05.19 11:44:53

Kierownik jednostki

19.05.2025

data

[illegible]

Podpis jest prawidłowy

data

**Kierownik jednostki**

1.5. Wartość niemortyzowanych lub niemorzonych 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 podpisany przez Ania  
Data: 2025-05-19 11:55 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez Maru  
Data: 2025-05-19 15:34 CEST

Kierownik jednostki

19.05.2025

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 (3+5-7)                      | wartość (zł) (4+6-8) |
| 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 Ania  
Data: 2025.05.14 13:40:57

Główny księgowy

19.05.2025

data

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez Ania  
Data: 2025.05.14 13:40:57

Kierownik jednostki

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<br>(3+4-5-6) |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|----------------------------------|
|        |                                                                                                      |                       | Zwiększenia w roku obrotowym                 | Wykorzystanie | Rozwiązanie |                                  |
| 1      | 2                                                                                                    | 3                     | 4                                            | 5             | 6           | 7                                |
| I.     | Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych                                            | 55 154,99             | 10 504,93                                    | 0,00          | 7 999,24    | 57 660,68                        |
| I.1.   | Należności długoterminowe                                                                            | 0,00                  | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                             |
| I.2.   | Należności krótkoterminowe, z tego:                                                                  | 55 154,99             | 10 504,93                                    | 0,00          | 7 999,24    | 57 660,68                        |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług                                                                   | 55 154,99             | 10 504,93                                    | 0,00          | 7 999,24    | 57 660,68                        |
| 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 Ania  
Data: 2025-05-19 15:14:15 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez Maria  
Data: 2025-05-19 15:26:01 CEST

Kierownik jednostki

19.05.2025

data

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                                                                                                                                        | 0,00 zł               | 115 535,68 zł                | 0,00 zł       | 0,00 zł     | 115 535,68 zł                 |
| I.1. | Rezerwa na sfinansowanie planowanej inwestycji dotyczącej rozbudowy zdalnego systemu pomiarowego wodomierzy                                                    | 0,00 zł               | 8 400,00 zł                  | 0,00 zł       | 0,00 zł     | 8 400,00 zł                   |
| I.2. | Rezerwa na sfinansowanie planowanej inwestycji dotyczącej modernizacji Stacji Uzdatniania Wody w Józefowie i Stacji Uzdatniania Wody w Stanisławowie Pierwszym | 0,00 zł               | 107 135,68 zł                | 0,00 zł       | 0,00 zł     | 107 135,68 zł                 |
| I.3. |                                                                                                                                                                | 0,00 zł               | 0,00 zł                      | 0,00 zł       | 0,00 zł     | 0,00 zł                       |
| I.4. |                                                                                                                                                                | 0,00 zł               | 0,00 zł                      | 0,00 zł       | 0,00 zł     | 0,00 zł                       |
| I.5. |                                                                                                                                                                | 0,00 zł               | 0,00 zł                      | 0,00 zł       | 0,00 zł     | 0,00 zł                       |
| SUMA |                                                                                                                                                                | 0,00 zł               | 115 535,68 zł                | 0,00 zł       | 0,00 zł     | 115 535,68 zł                 |

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez Annę Bożym  
Data: 2025.05.19 15:26:40 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez Marię Turok  
Data: 2025.05.19 15:26:40 CEST

Kierownik jednostki

19.05.2025

data

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym 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  
Dokument podpisany przez Ania  
Boym  
Data: 2025.05.19 15:28 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez  
Marta Turska  
Data: 2025.05.19 15:34 CEST

Kierownik jednostki

19.05.2025

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  
Dokument rejestrowany przez Ania  
Bozym  
Data: 2025.05.19 15:16:07 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy  
Dokument rejestrowany przez Maria  
Tyma  
Data: 2025.05.19 15:20:04 CEST

Kierownik jednostki

19.05.2025

data

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

| Lp. |          | Kwota zobowiązań            |                           | Kwota zabezpieczenia        |                           | Na aktywach trwałych        |                           | Na aktywach obrotowych      |                           |
|-----|----------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
|     |          | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1   | 2        | 3                           | 4                         | 5                           | 6                         | 7                           | 8                         | 9                           | 10                        |
| 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 Anin  
Data: 19.05.2025 15:16:44 CEST

Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez Marcin  
Data: 19.05.2025 15:15:28 CEST

Kierownik jednostki

19.05.2025

data

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także weksłowych, 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 |                     |
|     |                                          |                       |                     |                                |                     | stan na początek roku | stan na koniec roku | stan na początek roku  | stan na koniec roku |
| 1   | 2                                        | 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 wadła                           | 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  
Data: 19.05.2025  
Główny księgowy

Podpis jest prawidłowy  
Data: 19.05.2025  
Kierownik jednostki

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.13.

| Lp.  | Wyszczególnienie (tytuły)                                                                                                                                                                                                  | Stan na                  |                        |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|      |                                                                                                                                                                                                                            | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.   | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu-B.IV), w tym:<br>- licencja roczna do urządzenia FortiGate-50E<br>- polisy ubezpieczenia składników majątku<br>- usługi telefonii komórkowej (abonamenty) | 12 787,20                | 10 305,67              |
| 2.   | Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:<br>- nadpłaty za usługi zaliczone na poczet przyszłych usług                                                                                                   | 31 917,93                | 35 810,49              |
| SUMA |                                                                                                                                                                                                                            | 44 705,13                | 46 116,16              |

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez Ania  
Boyma  
19.05.2025 05:13:08 JPK CEST.....

Główny księgowy

19.05.2025

data

Podpis jest prawidłowy  
Dokument podpisany przez Marita  
Toska  
19.05.2025 05:16:26 JPK CEST.....

Kierownik jednostki

## 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                                                                                                                           | 0,00       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2.  | Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                             | 97 613,66  | Nagrody jubileuszowe kwota 53 633,61 zł; ekwiwalent za urlop kwota 6 474,72 zł; odprawa pośmiertna kwota 14 511,99 zł; środki ochronny indywidualnej i higieny osobistej kwota 19 974,33 zł; woda mineralna kwota 1 619,01 zł; zwroty kosztów zakupu okularów korygujących wzrok kwota 1 400,00 zł; |
| 3.  | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                 | 0,00       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.  | Koszt wytworzenia środków Inwalidów w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków inwalidów w budowie w roku obrotowym                                             | 0,00       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 5.  | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                       | 188 109,14 | Pozostałe przychody operacyjne; Nadwyżka środków obrotowych za rok 2023 zwolniona z wpłaty do budżetu Gminy Nieporęt kwota 188 109,14 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  
 Dokument podpisany przez Anon  
 Borym  
 Data: 2025.05.15 (15:18:53) CEST

Główny księgowy

19.05.2025

data

Podpis jest prawidłowy  
 Dokument podpisany przez Anon  
 Borym  
 Data: 2025.05.15 (15:23:58) CEST

Kierownik jednostki