

**ZARZĄDZENIE NR 99/2025
BURMISTRZA ZAWICHOSTU**

z dnia 5 maja 2025 r.

**w sprawie przekazania
sprawozdania finansowego Gminy Zawichost za 2024 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zmian.) – Burmistrz Zawichostu zarządza, co następuje:

§ 1.

Przekazuje Radzie Miejskiej Zawichost sprawozdanie finansowe Gminy Zawichost za 2024 rok, składające się z: bilansu z wykonania budżetu Gminy, łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego oraz informacji dodatkowej.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Gminy Zawichost.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Kondziotka
mgr Katarzyna Kondziotka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zawichost ul.Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST Numer identyfikacyjny REGON 830409809	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ZAWICHOST sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego E1832AE722BBA182 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 771 781,62	2 330 373,14	I Zobowiązania	8 666 304,12	11 351 114,55
I.1 Środki pieniężne	4 771 781,62	2 330 373,14	I.1 Zobowiązania finansowe	8 646 411,13	11 262 171,82
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 771 781,62	2 330 373,14	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 179 239,31	640 906,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 467 171,82	10 621 265,82
II Należności i rozliczenia	83 543,47	5 504,12	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 892,99	88 710,88
II.1 Należności finansowe	80 000,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	231,85
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	80 000,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 156 905,03	-10 240 479,97
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 547 858,44	-6 083 573,91
II.2 Należności od budżetów	0,00	321,50	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 543,47	5 182,62	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 547 858,44	-6 083 573,91
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-3,30	-1,03
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-609 043,29	-4 156 905,03
			III Rozliczenia międzyokresowe	345 926,00	1 225 242,68
Suma aktywów	4 855 325,09	2 335 877,26	Suma pasywów	4 855 325,09	2 335 877,26

Wyjaśnienia do bilansu

Barbara Grażyna Wójcik

skarbnik

2025-02-24

rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Barbara Kondziolka

zarząd

BeSTia

Skarbnik Miasta i Gminy

E1832AE722BBA182

BURMISTRZ

Strona 2 z 2

mgr Barbara Wójcik

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025-02-24

Katarzyna Kondziolka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Zawichostu ul.Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego EEC0FAE70CAAB572 
Numer identyfikacyjny REGON 830409809	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	113 387 813,28	128 040 020,85	A Fundusz	115 940 644,34	127 199 121,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	96 551 937,36	118 630 295,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	113 287 961,29	124 916 546,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	19 388 706,98	8 568 825,89
A.II.1 Środki trwałe	109 499 012,17	123 291 297,69	A.II.1 Zysk netto (+)	19 388 706,98	8 568 825,89
A.II.1.1 Grunty	67 049 481,49	65 728 313,49	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 142,00	2 142,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 703 628,95	56 985 128,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	116 458,02	86 427,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	464 049,24	353 117,88	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	165 394,47	138 310,40	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 765 337,85	2 298 823,71
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 788 949,12	1 625 249,09	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 686 242,85	2 194 470,29
A.III Należności długoterminowe	89 434,46	113 056,54	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	316 222,83	288 786,36
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 417,53	3 010 417,53	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	94 337,00	134 013,00
A.IV.1 Akcje i udziały	10 417,53	3 010 417,53	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	448 365,51	574 509,86
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	496 816,81	594 898,61

Barbara Grażyna Wójcik
(główny księgowy)

2025-04-16
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Barbara Kondziołka
(kierownik jednostki)

BeSTia

EEC0FAE70CAAB572

BURMISTRZ

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.16

mgr Katarzyna Kondziołka

mgr Barbara Wójcik

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	33 217,28	54 326,12
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	62 967,54	219 595,78
B Aktywa obrotowe	4 318 168,91	1 457 923,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	25 422,06	13 424,49	D.II.8 Fundusze specjalne	234 315,88	328 340,56
B.I.1 Materiały	25 422,06	13 424,49	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	234 315,88	328 340,56
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	79 095,00	104 353,42
B.II Należności krótkoterminowe	3 996 229,96	965 196,94			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	103 770,43	121 879,21			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 892 459,53	843 317,73			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	296 516,89	479 302,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	296 516,89	479 302,47			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Barbara Grażyna Wójcik
(główny księgowy)

2025-04-16
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Barbara Kondziołka
(kierownik jednostki)

BeSTia

EEC0FAE70CAAB572

Starosta Miasta i Gminy

Burmistrz Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.16

mgr Barbara Wójcik

mgr Katarzyna Kondziołka

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	117 705 982,19	129 497 944,75	Suma pasywów	117 705 982,19	129 497 944,75

Barbara Grażyna Wójcik
(główny księgowy)

2025-04-16
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Barbara Kondziołka
(kierownik jednostki)

BeSTia

EEC0FAE70CAAB572

BURMISTRZ

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.16

mgr Barbara Wójcik

mgr Katarzyna Kondziołka

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Wartość należności została pomniejszona o dokonane wyłączenie z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 6 914,68 zł

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Wartość zobowiązań została pomniejszona o dokonane wyłączenie z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 6 914,68 zł

Barbara Grażyna Wójcik
(główny księgowy)

2025-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Barbara Kondziolka
(kierownik jednostki)

BeSTia

EEC0FAE70CAAB572

BURMISTRZ

Strona 4 z 4

Starosta Miasta i Gminy



mgr Barbara Wójcik

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.16

mgr Katarzyna Kondziolka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Zawichostu ul.Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 830409809		Wysłać bez pisma przewodniego EEC0FAE70CAAB572 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	113 387 813,28	128 040 020,85	A Fundusz	115 940 644,34	127 199 121,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	96 551 937,36	118 630 295,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	113 287 961,29	124 916 546,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	19 388 706,98	8 568 825,89
A.II.1 Środki trwałe	109 499 012,17	123 291 297,69	A.II.1 Zysk netto (+)	19 388 706,98	8 568 825,89
A.II.1.1 Grunty	67 049 481,49	65 728 313,49	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 142,00	2 142,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 703 628,95	56 985 128,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	116 458,02	86 427,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	464 049,24	353 117,88	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	165 394,47	138 310,40	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 765 337,85	2 298 823,71
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 788 949,12	1 625 249,09	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 686 242,85	2 194 470,29
A.III Należności długoterminowe	89 434,46	113 056,54	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	316 222,83	288 786,36
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 417,53	3 010 417,53	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	94 337,00	134 013,00
A.IV.1 Akcje i udziały	10 417,53	3 010 417,53	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	448 365,51	574 509,86
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	496 816,81	594 898,61

Barbara Grażyna Wójcik
(główny księgowy)

2025-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Barbara Kondziołka
(kierownik jednostki)

BeSTia

EEC0FAE70CAAB572

Starosta Miasta i Gminy

BURMISTRZ

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.16

mgr Barbara Wójcik

mgr Katarzyna Kondziołka

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	33 217,28	54 326,12
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	62 967,54	219 595,78
B Aktywa obrotowe	4 318 168,91	1 457 923,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	25 422,06	13 424,49	D.II.8 Fundusze specjalne	234 315,88	328 340,56
B.I.1 Materiały	25 422,06	13 424,49	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	234 315,88	328 340,56
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	79 095,00	104 353,42
B.II Należności krótkoterminowe	3 996 229,96	965 196,94			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	103 770,43	121 879,21			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 892 459,53	843 317,73			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	296 516,89	479 302,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	296 516,89	479 302,47			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Barbara Grażyna Wójcik
(główny księgowy)

2025-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Barbara Kondziolka
(kierownik jednostki)

BeSTia

EEC0FAE70CAAB572

BURMISTRZ

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.16

mgr Barbara Wójcik

mgr Katarzyna Kondziolka

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	117 705 982,19	129 497 944,75	Suma pasywów	117 705 982,19	129 497 944,75

Barbara Grażyna Wójcik
(główny księgowy)

2025-04-16
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Barbara Kondziołka
(kierownik jednostki)

BeSTia

EEC0FAE70CAAB572

Strona 3 z 4

Główny Księgowy i Gminy

mgr Barbara Wójcik

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.16

BURMISTRZ

mgr Katarzyna Kondziołka

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Wartość należności została pomniejszona o dokonane wyłączenie z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 6 914,68 zł

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Wartość zobowiązań została pomniejszona o dokonane wyłączenie z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 6 914,68 zł

Barbara Grażyna Wójcik
(główny księgowy)

2025-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Barbara Kondziołka
(kierownik jednostki)

BeSTia

EEC0FAE70CAAB572

Starosta Miasta i Gminy

mgr Barbara Wójcik

BURMISTRZ

mgr Katarzyna Kondziołka

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Burmistrz Zawichostu ul. Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST			Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 830409809			Wysłać bez pisma przewodniego BDE0F58FE59AF02D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		46 865 254,63	40 119 355,58
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 274 769,34	1 319 889,87
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		485 599,42	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		45 104 885,87	38 799 465,71
B.	Koszty działalności operacyjnej		26 976 093,71	30 477 322,07
B.I.	Amortyzacja		1 346 612,25	2 103 727,29
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 175 189,98	2 360 546,43
B.III.	Usługi obce		4 409 083,12	3 710 720,97
B.IV.	Podatki i opłaty		112 912,91	106 659,07
B.V.	Wynagrodzenia		9 815 821,47	12 459 457,05
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 957 584,09	3 523 070,35
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		742 780,48	784 430,79
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 399 521,30	5 330 632,31
B.X.	Pozostałe obciążenia		16 588,11	98 077,81
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		19 889 160,92	9 642 033,51
D.	Pozostałe przychody operacyjne		85 646,28	32 427,63
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		85 646,28	32 427,63
E.	Pozostałe koszty operacyjne		562 026,67	550 695,51

Barbara Grażyna Wójcik
główny księgowy

2025-04-16
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Barbara Kondziółka
kierownik jednostki

BeSTia

BDE0F58FE59AF02D

BURMISTRZ

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.16

mgr Barbara Wójcik

mgr Katarzyna Kondziółka

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	562 026,67	550 695,51
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	19 412 780,53	9 123 765,63
G.	Przychody finansowe	439 242,60	256 857,61
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	426 458,88	256 376,79
G.III.	Inne	12 783,72	480,82
H.	Koszty finansowe	463 143,54	811 584,48
H.I.	Odsetki	462 216,18	809 981,36
H.II.	Inne	927,36	1 603,12
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	19 388 879,59	8 569 038,76
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	172,61	212,87
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	19 388 706,98	8 568 825,89

Barbara Grażyna Wójcik
główny księgowy

2025-04-16
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Barbara Kondziolka
kierownik jednostki

BeSTia

BDE0F58FE59AF02D

BURMISTRZ

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.16

mgr Barbara Wójcik

mgr Katarzyna Kondziolka

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Dokonano wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 644 945,05 zł
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Dokonano wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 9 749,13 zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	Dokonano wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 130 853,74 zł
B.III	Usługi obce	Dokonano wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 517 133,42 zł
B.IV	Podatki i opłaty	Dokonano wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 4 208,60 zł
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	Dokonano wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 792,06 zł
B.X	Pozostałe obciążenia	Dokonano wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 1 706,36 zł
G.II	Odsetki	Dokonano wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 273,45 zł
H.I	Odsetki	Dokonano wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami o kwotę 273,45 zł

Barbara Grażyna Wójcik
główny księgowy

2025-04-16
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Barbara Kondziołka
kierownik jednostki

BeSTia

BDE0F58FE59AF02D

BURMISTRZ

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.16

mgr Barbara Wójcik

mgr Katarzyna Kondziołka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Burmistrz Zawichostu ul. Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST		Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 830409809		Wysłać bez pisma przewodniego 962AD7A52316F761 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		22 113 342,31	96 551 937,36
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		137 591 074,56	96 503 951,69
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		5 309 377,17	19 388 706,98
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		46 001 041,11	47 523 028,59
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		19 597 538,75	19 064 680,12
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		66 683 117,53	10 527 536,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		63 152 479,51	74 425 593,90
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		42 528 209,54	41 510 831,60
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		20 624 146,97	21 065 579,50
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		123,00	11 848 693,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	489,80
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		96 551 937,36	118 630 295,15

Barbara Grażyna Wójcik
główny księgowy

Starosta Miasta i Gminy

Barbara Wójcik

mgr Barbara Wójcik

2025-04-16

rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Barbara Kondziółka
kierownik jednostki

BURMISTRZ

Katarzyna Kondziółka

BeSTia

962AD7A52316F761

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.16

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	19 388 706,98	8 568 825,89
III.1.	zysk netto (+)	19 388 706,98	8 568 825,89
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	115 940 644,34	127 199 121,04

Barbara Grażyna Wójcik
główny księgowy

Starosta Miasta i Gminy

Bw

BeSTia

mgr Barbara Wójcik

2025-04-16

rok, miesiąc, dzień

962AD7A52316F761

Katarzyna Barbara Kondziółka
kierownik jednostki

BURMISTRZ

Kay

mgr Katarzyna Kondziółka

Strona 2 z 3

Barbara Grażyna Wójcik
główny księgowy

Skasbank Milasta i Cieliny

BeSTia

mgr Barbara Wójcik

2025-04-16
rok, miesiąc, dzień

962AD7A52316F761

Katarzyna Barbara Kondziolka
kierownik jednostki

BULI 15112

mgr Katarzyna Kondziolka

Strona 3 z 3

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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.16

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Grażyna Wójcik
(główny księgowy)

2025.04.16
rok mies. dzień

Katarzyna Barbara Kondziołka
(kierownik jednostki)

BeSTia

FA32647591C0E103

Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Zawichost
1.2	siedzibę jednostki
	Zawichost
1.3	adres jednostki
	ul. Żeromskiego 50, 27-630 Zawichost
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina Zawichost przy pomocy urzędu i jednostek podległych realizuje zadania własne określone ustawami, statutem gminy, uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane gminie z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	tak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób ciągły przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej powyżej 100 zł i nieprzekraczającej kwoty 1 000,00 zł) składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostanie ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ewidencją pozabilansową. b) Składnik majątku o wartości od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące dydaktyczno-wychowawczemu, realizowanemu szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - inwentarz żywy. d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. 3. Należności długoterminowe tj. należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami,

	pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności oraz wg art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości. 4. Długoterminowe aktywa finansowe stanowiące w myśl ustawy o rachunkowości inwestycje finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych oraz akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty o terminie wykupu dłuższym niż rok od daty ich wystawienia lub nabycia a) Nabyte aktywa finansowe ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przyjęcia w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. b) Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa finansowe w tym udziały w innych jednostkach, wyceniane są w: - cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - wartości godziwej, - cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia. 5. Mienie zlikwidowanych jednostek obejmują rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową (organ założycielski lub nadzorujący) po zlikwidowanej podległej jednostce budżetowej, do czasu podjęcia decyzji przez organ stanowiący o ich przeznaczeniu. Składniki takiego mienia ujmowane są na koncie 015 „Mienie zlikwidowanych jednostek” według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i załączników do bilansu. Rozchodowane są według wartości określonej w: - decyzji/umowie o przekazaniu innym podmiotom, - decyzji o przyjęciu do środków trwałych jednostki, - dokumencie sprzedaży, - dokumencie o likwidacji składników mienia. 6. Zapasy obejmujące materiały wycenia się w cenach zakupu. Zakupione materiały (środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności i ewidencjonowane w koszty. 7. Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. 8. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. 9. Należności umorzone, przedawnione, nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. 10. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług się korzysta. 11. Krótkoterminowe papiery wartościowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży, lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe, weksle i inne o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). 12. Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. 13. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują. 14. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. 15. Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania. 16. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują. 17. Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce budżetowej z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych. 18. Zaangażowanie to wykonane wydatki a także podjęte zobowiązania, w tym niespłacone z lat ubiegłych, obciążające plan finansowy danego roku budżetowego i lat następnych. 19. Wynik ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - „Wynik finansowy”. 20. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest wyłącznie w zespole 4 kont, tj. wg rodzajów kosztów i ich rozliczenia i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. 21. Wynik finansowy netto składa się z: - wyniku ze sprzedaży,
--	---

	- wyniku z działalności operacyjnej, - wyniku z operacji finansowych.
5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Stan środków trwałych na początek 2024 r. wyniósł 132 472 973,81 zł, z tego: wartość gruntów: 67 049 536,49 zł, wartość budynków i lokali: 22 072 160,58 zł, wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 38 107 715,86 zł, wartość maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 316 155,97 zł, wartość maszyn, urządzeń i aparatów specjalistycznych: 203 833,22 zł, wartość urządzeń technicznych: 147 491,25 zł, wartość środków transportu: 1 012 871,30 zł, wartość narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 3 563 209,14 zł. W ciągu 2024 roku zwiększenie wartości początkowej środków trwałych wyniosło: 27 944 746,16 zł z tego: zwiększenie wartości gruntów: 10 527 536,00 zł, zwiększenie wartości budynków i lokali: 984 835,26 zł, zwiększenie wartości obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 16 310 122,33 zł, zwiększenie wartości narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia gdzie indziej niesklasyfikowanych: 122 252,57 zł. W ciągu 2024 roku zmniejszenie wartości początkowej środków trwałych wyniosło: 11 871 022,90 zł z tego: zmniejszenie gruntów 11 848 693,00 zł, zmniejszenie wartości narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 22 329,90 zł. Stan środków trwałych na koniec 2024 r. wyniósł 148 546 697,07 zł, z tego: wartość gruntów: 65 728 379,49 zł, wartość budynków i lokali: 23 056 995,84 zł, wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 54 417 838,19 zł, wartość maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 316 155,97 zł, wartość maszyn, urządzeń i aparatów specjalistycznych: 203 833,22 zł, wartość urządzeń technicznych: 147 491,25 zł, wartość środków transportu: 1 012 871,30 zł, wartość narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 3 663 131,81 zł. Umorzenie wartości środków trwałych na początek 2024 r. wyniosło 22 973 961,64 zł, z tego: umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntów: 55,00 zł, umorzenie budynków i lokali: 5 216 038,90 zł, umorzenie obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 13 260 208,59 zł, umorzenie maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 270 969,16 zł, umorzenie maszyn, urządzeń i aparatów specjalistycznych: 203 833,22 zł, umorzenie urządzeń technicznych: 76 220,04 zł, umorzenie środków transportu: 548 822,06 zł, umorzenie narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 3 397 814,67 zł. Zwiększenie umorzenia wartości środków trwałych za 2024 r. wyniosło 2 303 767,64 zł, z tego: zwiększenie umorzenia prawa użytkowania wieczystego gruntów: 11,00 zł, zwiększenie umorzenia wartości budynków i lokali: 522 532,64 zł, zwiększenie umorzenia wartości obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 1 490 925,25 zł, zwiększenie umorzenia wartości maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 14 802,44 zł, zwiększenie umorzenia wartości urządzeń technicznych: 15 228,31 zł, zwiększenie umorzenia wartości środków transportu: 110 931,36 zł, zwiększenie umorzenia wartości narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 149 336,64 zł. Zmniejszenie umorzenia wartości środków trwałych za 2024 r. wyniosło 22 329,90 zł i stanowiło zmniejszenie umorzenia wartości narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 22 329,90 zł. Umorzenie wartości środków trwałych na koniec 2024 r. wyniosło 25 255 399,38 zł, z tego: umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntów: 66,00 zł, umorzenie budynków i lokali: 5 738 571,54 zł, umorzenie obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 14 751 133,84 zł, umorzenie maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 285 771,60 zł, umorzenie maszyn, urządzeń i aparatów specjalistycznych: 203 833,22 zł, umorzenie urządzeń technicznych: 91 448,35 zł, umorzenie środków transportu: 659 753,42 zł, umorzenie narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 3 524 821,41 zł. Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2024 r. wynosząca 25 255 399,38 zł obejmuje umorzenie środków trwałych (saldo Ma konta 071) w wysokości 21 912 023,43 zł, umorzenie pozostałych środków trwałych, w

	tym zbiorów bibliotecznych (saldo Ma konta 072) w kwocie 3 343 375,95 zł. Wartość netto środków trwałych na początek roku 2024 wyniosła 109 499 012,17 zł, z tego: wartość gruntów: 67 049 481,49 zł, wartość budynków i lokali: 16 856 121,68 zł, wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 24 847 507,27 zł, wartość maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 45 186,81 zł, wartość maszyn, urządzeń i aparatów specjalistycznych: 0,00 zł, wartość urządzeń technicznych: 71 271,21 zł, wartość środków transportu: 464 049,24 zł, wartość narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 165 394,47 zł. Wartość netto środków trwałych na koniec roku 2024 wyniosła 123 291 297,69 zł, z tego: wartość gruntów: 65 728 313,49 zł, wartość budynków i lokali: 17 318 424,30 zł, wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 39 666 704,35 zł, wartość maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 30 384,37 zł, wartość maszyn, urządzeń i aparatów specjalistycznych: 0,00 zł, wartość urządzeń technicznych: 56 042,90 zł, wartość środków transportu: 353 117,88 zł, wartość narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 138 310,40 zł. Na początek 2024 roku wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych wynosiła 363 470,28zł. W ciągu 2024 roku wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych nie zwiększyła się. Na dzień 31.12 2024 r. wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych wyniosła 363 470,28 zł. Stan umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na początek 2024 r. wynosił 363 470,28zł. Na koniec 2024 r. umorzenie wyniosło 363 470,28 zł, z czego umorzenie: saldo Ma konta 071: 196 769,56 zł, saldo Ma konta 072: 166 700,72 zł. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – stan na początek 2024 roku: 0,00 zł. Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – stan na koniec 2024 roku: 0,00 zł.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	220,00 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	7 173,45 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	1 akcja o wartości 500,00 zł oraz udziały o wartości 9 917,53 zł i 3 000 000,00 zł o łącznej wartości 3 010 417,53 zł
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Wartość odpisów aktualizujących na początku 2024 r. wyniosła 2 866 094,68 zł. W ciągu roku zwiększyła się o wartość: 236 622,25 zł. Wartość wykorzystanych odpisów wyniosła 105 568,16 zł. Wartość rozwiązanych odpisów wyniosła 57 252,56 zł. Na koniec 2024 r. odpisy aktualizujące wyniosły: 2 939 896,21 zł.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	1 922 718,00 zł (kredyty i pożyczka z WFOŚiGW)
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 281 812,00 zł (kredyty i pożyczka z WFOŚiGW)
c)	powyżej 5 lat
	8 057 641,82 zł (kredyty i pożyczka z WFOŚiGW)
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	257 782,00 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	435 119,60
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	21 920 206,68 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

	nie dotyczy
--	-------------

Barbara Wójcik
(główny księgowy)

2025-04-16
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Kondziołka
(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Barbara Gładysz Wójcik
Data: 2025.04.16 07:16:55
CEST

Stowarzyszenie i Spółka


mgr Barbara Wójcik


mgr Katarzyna Kondziołka

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Katarzyna Barbara
Kondziołka
Data: 2025.04.16 07:15:47
CEST