

| | | |
|---|---------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI ul. Zjednoczenia 21 67-100 Nowa Sól | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: Gmina Nowa Sól - Miasto |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 74EF62E35FAA214B  |
| Numer identyfikacyjny REGON 000331464 | sporządzony na dzień 31-12-2025 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 62 991 090,09 | 60 821 921,12 | A Fundusz | 62 531 822,19 | 59 983 012,76 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 75 019 026,67 | 73 175 452,45 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 62 991 090,09 | 60 821 921,12 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -12 487 204,48 | -13 192 439,69 |
| A.II.1 Środki trwałe | 62 926 090,09 | 60 821 921,12 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -12 487 204,48 | -13 192 439,69 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 60 846 656,65 | 58 776 333,29 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 25 770,77 | 11 875,91 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 1 642 982,35 | 1 612 603,21 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 410 680,32 | 421 108,71 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 619 952,68 | 977 756,28 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 65 000,00 | 0,00 | 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 | 619 952,68 | 977 756,28 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 73 468,65 | 118 512,13 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 77 756,64 | 176 902,76 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 417 216,75 | 617 239,57 |

Alina Kazimiera Słomianna
(główny księgowy)

2026-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Roguła
(kierownik jednostki)

BeSTia

74EF62E35FAA214B Korekta nr 1

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|------------|------------|--|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 2 096,96 | 3 035,93 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 19 742,41 | 19 841,00 |
| B Aktywa obrotowe | 160 684,78 | 138 847,92 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 839,27 |
| B.I Zapasy | 0,00 | 0,00 | D.II.8 Fundusze specjalne | 29 671,27 | 41 385,62 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 29 671,27 | 41 385,62 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 130 771,10 | 93 282,03 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 77 021,06 | 75 937,29 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 34 244,66 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 19 505,38 | 17 344,74 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 29 913,68 | 45 565,89 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 29 913,68 | 45 565,89 | | | |
| 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 | | | |

Alina Kazimiera Słomianna
(główny księgowy)

2026-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Roguła
(kierownik jednostki)

BeSTia

74EF62E35FAA214B Korekta nr 1

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 63 151 774,87 | 60 960 769,04 | Suma pasywów | 63 151 774,87 | 60 960 769,04 |

Alina Kazimiera Słomianna
(główny księgowy)

BeSTia

2026-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

74EF62E35FAA214B Korekta nr 1

Grzegorz Rogula

(kierownik jednostki)

Alina Kazimiera Słomianna
(główny księgowy)

BeSTia


2026-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

74EF62E35FAA214B Korekta nr 1

Grzegorz Rogula

(kierownik jednostki)

| | | | |
|---|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI ul. Zjednoczenia 21 67-100 Nowa Sól | | Gmina Nowa Sól - Miasto | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000331464 | | Wysłać bez pisma przewodniego 822C4C9F30D35E86  | |
| Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r. | | | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 2 228 209,18 | 3 238 035,66 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 228 209,18 | 0,00 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| A.III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów | 0,00 | 0,00 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 3 238 035,66 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 14 716 923,45 | 16 582 156,95 |
| B.I. | Amortyzacja | 2 408 416,11 | 2 415 220,87 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 2 370 534,86 | 2 660 845,09 |
| B.III. | Usługi obce | 1 364 349,38 | 1 937 460,72 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 441 418,12 | 441 021,12 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 6 681 903,02 | 7 509 397,66 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 366 099,93 | 1 521 951,65 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 84 202,03 | 96 259,84 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -12 488 714,27 | -13 344 121,29 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 148 820,37 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 0,00 | 148 820,37 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |

Alina Kazimiera Słomianna
główny księgowy

2026-03-25
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Rogula
kierownik jednostki

| | | | |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -12 488 714,27 | -13 195 300,92 |
| G. | Przychody finansowe | 1 509,79 | 2 861,23 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 1 509,79 | 2 861,23 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -12 487 204,48 | -13 192 439,69 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -12 487 204,48 | -13 192 439,69 |
| | | | |

Alina Kazimiera Słomianna
główny księgowy

2026-03-25
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Rogula
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Alina Kazimiera Słomianna
główny księgowy

2026-03-25
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Rogula
kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI ul. Zjednoczenia 21 67-100 Nowa Sól | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki Gmina Nowa Sól - Miasto | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000331464 | | Wysłać bez pisma przewodniego 584189AE71A5A430  | |
| | | sporządzone na dzień 31-12-2025 r. | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 76 090 563,45 | 75 019 026,67 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 12 546 335,39 | 14 314 827,55 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 12 546 335,39 | 14 068 775,65 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | 0,00 | 246 051,90 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 13 617 872,17 | 16 158 401,77 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | 11 361 531,45 | 12 487 204,48 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 2 256 340,72 | 3 408 405,36 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | 246 051,90 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 16 740,03 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 75 019 026,67 | 73 175 452,45 |

Alina Kazimiera Słomianna
główny księgowy

2026-03-19
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Rogula
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -12 487 204,48 | -13 192 439,69 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -12 487 204,48 | -13 192 439,69 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 62 531 822,19 | 59 983 012,76 |
| | | | |

Alina Kazimiera Słomianna
główny księgowy


2026-03-19
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Rogula
kierownik jednostki

Alina Kazimiera Słomianna
główny księgowy

2026-03-19
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Rogula
kierownik jednostki

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI ul. Zjednoczenia 21 67-100 Nowa Sól | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2025 r. | Adresat: Gmina Nowa Sól - Miasto |
| Numer identyfikacyjny REGON 000331464 | | 868BE418B690F126  |

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alina Kazimiera Słomianna

(główny księgowy)

2026.04.21

rok mies. dzień

Grzegorz Rogula

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alina Kazimiera Słomianna
(główny księgowy)

2026.04.21
rok mies. dzień

Grzegorz Rogula
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|--|----------------------|--|---------------------------|---|--|---|-------------------------|---|---|---------------------------------------|--------------------|--|-------------------------|------------------|--|
| 1. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | nazwę jednostki | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Nowej Soli | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | siedzibę jednostki | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nowa Sól | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | adres jednostki | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nowa Sól ul. Zjednoczenia 21 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Administrowanie obiektami sportowo rekreacyjnymi i organizacja imprez sportowych | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Od 01.01.2025 do 31.12.2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj aktywa/pasywa</th> <th>Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</th> <th>Wycena na dzień bilansowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie</td> <td>Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji</td> <td>w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:</td> </tr> <tr> <td>Środki trwałe w budowie</td> <td>w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.</td> <td>w bilansie pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Rzeczowe składniki aktywów obrotowych</td> <td>według cen nabycia</td> <td>w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży</td> </tr> <tr> <td>Materiały (w tym zbiory</td> <td>w cenach nabycia</td> <td>w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży</td> </tr> </tbody> </table> | | | Rodzaj aktywa/pasywa | Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych | Wycena na dzień bilansowy | Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie | Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji | w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów: | Środki trwałe w budowie | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. | w bilansie pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia | w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży | Materiały (w tym zbiory | w cenach nabycia | w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży |
| Rodzaj aktywa/pasywa | Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych | Wycena na dzień bilansowy | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie | Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji | w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Środki trwałe w budowie | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. | w bilansie pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia | w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Materiały (w tym zbiory | w cenach nabycia | w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | |
|------------|---|--|--|--|
| | biblioteczne) | | netto | |
| | Należności | według wartości nominalnej | w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności | |
| | Zobowiązania | według wartości nominalnej | w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty, | |
| | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | |
| | Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | w wartości nominalnej | |
| | <p>1) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p> <p>2) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do używania środka trwałego.</p> <p>3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzone są:</p> <ol style="list-style-type: none"> książki i inne zbiory biblioteczne; odzież; meble i dywany; pomoce dydaktyczne; 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 momencie oddania do użytkowania w 2025 roku to kwota do 10.000 zł <p>4) nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> | | | |
| 5. | inne informacje | | | |
| | Wzajemne rozliczenia między jednostkami | | | |
| 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 |
| | Załącznik nr 1 i 2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Nie posiada |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Nie dokonywano |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych w wieczyste |
| | Nie dotyczy |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | Nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Nie dotyczy |

| | |
|-------|--|
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Nie dotyczy |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | Nie dotyczy |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | załącznik nr 3 |
| 1.16. | inne informacje |
| | |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Otrzymane odszkodowanie za szkody popowodziowe w wysokości 148.820,37 |

| | |
|------|---|
| 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 |
| | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | |

.....
(główny księgowy)

27.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 3 do informacji dodatkowej pkt 1.15

| Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | |
|---|-------------------|-----------------------------|
| Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
| Odprawy emerytalne i rentowe | 116 090,94 | |
| Nagrody jubileuszowe | 122 384,28 | |
| Ekwiwalent za urlop | 403,52 | |
| Inne | 0,00 | |
| Kwota razem: | 238 878,74 | |

Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej pkt 1.1

Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | wartość brutto na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | wartość brutto na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|---|--|-------------|--------------|---------------|-------------------|--------------|------------|------|--------------------|---|
| | | | nabycie | aktualizacja | przeniesienia | Razem zwiększenia | zbycie | likwidacja | inne | Razem zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 28 866,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 866,68 |
| II.1 | Środki trwałe | 78 241 220,40 | 311 051,90 | 0,00 | 0,00 | 311 051,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78 552 272,30 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 72 241 351,33 | 29 556,90 | 0,00 | 0,00 | 29 556,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72 270 908,23 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 362 058,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 362 058,43 |
| 1.4. | Środki transportu | 2 926 388,76 | 168 335,00 | 0,00 | 0,00 | 168 335,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 094 723,76 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 2 711 421,88 | 113 160,00 | 0,00 | 0,00 | 113 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 824 581,88 |
| III | Pozostałe środki trwałe | 2 187 835,37 | 313 254,61 | 0,00 | 0,00 | 313 254,61 | 0,00 | 4 266,80 | 0,00 | 4 266,80 | 2 496 823,18 |

Załącznik Nr 2 do informacji dodatkowej pkt 1.1

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Umorzenie na koniec roku obrotowego |
|--------|---|---------------------------------------|----------------------------|--------------|------|-------------------|--------------|------------|------|--------------------|-------------------------------------|
| | | | amortyzacja za rok bieżący | aktualizacja | inne | Razem zwiększenia | zbycie | likwidacja | inne | Razem zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 28 866,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 866,68 |
| II.1 | Środki trwałe | 15 315 130,31 | 2 415 220,87 | 0,00 | 0,00 | 2 415 220,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 730 351,18 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 11 394 694,68 | 2 099 880,26 | 0,00 | 0,00 | 2 099 880,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 494 574,94 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 336 287,66 | 13 894,86 | 0,00 | 0,00 | 13 894,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 182,52 |
| 1.4. | Środki transportu | 1 283 406,41 | 198 714,14 | 0,00 | 0,00 | 198 714,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 482 120,55 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 2 300 741,56 | 102 731,61 | 0,00 | 0,00 | 102 731,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 403 473,17 |
| III | Pozostałe środki trwałe | 2 187 835,37 | 313 254,61 | 0,00 | 0,00 | 313 254,61 | 0,00 | 4 266,80 | 0,00 | 4 266,80 | 2 496 823,18 |