

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<p align="center">BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</p>	Adresat:
<p align="center">URZĄD GMINY PARCHOWO</p> <p align="center">ul. Krótka 2 77-124 Parchowo</p>		<p align="center">GMINA PARCHOWO</p>
Numer identyfikacyjny REGON	<p align="center">sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</p>	<p align="center">Wysłać bez pisma przewodniego AE957D07033F250C</p> 
<p align="center">000545426</p>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	61 042 390,63	74 768 596,71	A Fundusz	60 882 921,37	74 528 502,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	35 454 488,17	34 854 309,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	60 843 350,23	74 572 079,71	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	25 428 433,20	39 674 192,60
A.II.1 Środki trwałe	54 654 738,67	72 906 415,44	A.II.1 Zysk netto (+)	25 428 433,20	39 674 192,60
A.II.1.1 Grunty	9 732 060,50	9 716 849,02	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	703 087,00	703 087,00	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	42 692 822,39	60 677 669,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 031 107,04	2 334 481,08	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	133 209,18	111 296,82	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	65 539,56	66 119,52	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	884 947,25	1 031 530,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 188 611,56	1 665 664,27	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	867 283,45	1 016 390,52
A.III Należności długoterminowe	15 140,40	12 617,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	125 438,29	155 041,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	183 900,00	183 900,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	9 897,74
A.IV.1 Akcje i udziały	183 900,00	183 900,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 435,00	45 216,93
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	181 566,48	206 004,98

BARBARA CHYLEWSKA

(główny księgowy)

BeSTia

B. Chylewska
Barbara Chylewska

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

AE957D07033F250C

IZABELA MARIA JAGODZIŃSKA

(kierownik jednostki)

WÓJT

mgr Izabela Maria Jagodzińska

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.16

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	51 298,47	52 716,66
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	385 955,57	440 301,45
B Aktywa obrotowe	725 477,99	791 436,32	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	65 633,50	63 372,97	D.II.8 Fundusze specjalne	89 589,64	107 211,22
B.I.1 Materiały	65 633,50	63 372,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	89 589,64	107 211,22
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	17 663,80	15 140,40
B.II Należności krótkoterminowe	241 586,28	246 014,06			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	541,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	241 045,28	246 014,06			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	418 258,21	482 049,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	418 258,21	482 049,29			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

B. Chylewska
BARBARA CHYLEWSKA

(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Izabela Maria Jagodzińska
IZABELA MARIA JAGODZIŃSKA

(kierownik jednostki)

BeSTia

AE957D07033F250C

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	61 767 868,62	75 560 033,03	Suma pasywów	61 767 868,62	75 560 033,03

SKARBNIK GMINY

Barbara Chylewska
Barbara Chylewska

BARBARA CHYLEWSKA
(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

AE957D07033F250C

WÓJT

mgr Izabela Maria Jagodzińska
mgr Izabela Maria Jagodzińska

IZABELA MARIA JAGODZIŃSKA
(kierownik jednostki)

BeSTia

SKARBNIK GMINY

B. Chylewska
Barbara Chylewska

BARBARA CHYLEWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2026-03-16


(rok, miesiąc, dzień)

AE957D07033F250C

WÓJT

mgr Izabela Maria Jagodzińska

IZABELA MARIA JAGODZIŃSKA
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
URZĄD GMINY PARCHOWO ul. Krótka 2 77-124 Parchowo		GMINA PARCHOWO	
Numer identyfikacyjny REGON 000545426		Wysłać bez pisma przewodniego 48025B233A2947F1 	
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	36 552 785,28	51 865 397,51
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	36 552 785,28	51 865 397,51
B.	Koszty działalności operacyjnej	11 304 984,06	12 252 725,32
B.I.	Amortyzacja	2 579 484,75	3 001 646,71
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 215 636,07	1 222 787,74
B.III.	Usługi obce	2 516 432,29	2 829 996,77
B.IV.	Podatki i opłaty	811 610,03	823 869,85
B.V.	Wynagrodzenia	3 103 334,80	3 235 079,41
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	638 823,90	725 641,69
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	48 927,41	51 245,23
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	388 289,30	310 178,28
B.X.	Pozostałe obciążenia	2 445,51	52 279,64
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	25 247 801,22	39 612 672,19
D.	Pozostałe przychody operacyjne	32 631,58	14 803,14
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	32 631,58	14 803,14
E.	Pozostałe koszty operacyjne	14 324,74	17 918,32

BARBARA CHYLEWSKA

główny księgowy

2026-03-16

rok, miesiąc, dzień

IZABELA MARIA JAGODZIŃSKA

kierownik jednostki

BeSTia

B. Chylewska
Barbara Chylewska

48025B233A2947F1

mgr Izabela Maria Jagodzińska

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.16

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	14 324,74	17 918,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	25 266 108,06	39 609 557,01
G.	Przychody finansowe	284 496,11	173 718,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	284 496,11	173 718,75
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	122 170,97	109 083,16
H.I.	Odsetki	122 170,97	109 083,16
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	25 428 433,20	39 674 192,60
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)	25 428 433,20	39 674 192,60

SKARBNIK GMINY

B. Chylewska
Barbara Chylewska

BARBARA CHYLEWSKA
główny księgowy

2026-03-16

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Izabela Maria Jagodzińska

IZABELA MARIA JAGODZIŃSKA
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY


Barbara Chylewska

BARBARA CHYLEWSKA
główny księgowy


2026-03-16

rok, miesiąc, dzień

WÓJT


mgr Izabela Maria Jagodzińska

IZABELA MARIA JAGODZIŃSKA
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
URZĄD GMINY PARCHOWO ul. Krótka 2 77-124 Parchowo		GMINA PARCHOWO	
Numer identyfikacyjny REGON 000545426		Wysłać bez pisma przewodniego 8BD247F65B5D8427	
			
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	26 571 259,16	35 454 488,17
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	57 615 694,97	82 645 007,14
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	27 229 922,29	25 428 433,20
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	20 100 912,26	34 502 040,50
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	9 876 468,42	22 544 820,00
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	408 392,00	169 713,44
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)	48 732 465,96	83 245 185,80
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	36 832 898,80	52 042 697,92
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	11 386 536,29	25 218 330,59
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	513 030,87	5 984 157,29
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	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	35 454 488,17	34 854 309,51

BARBARA CHYLEWSKA

główny księgowy

SKARBNIK GMINY

B. Chylewska
Barbara Chylewska

BeSTia

2026-03-16

rok, miesiąc, dzień

8BD247F65B5D8427

IZABELA MARIA JAGODZIŃSKA

kierownik jednostki

WÓJT

mgr Izabela Maria Jagodzińska

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	25 428 433,20	39 674 192,60
III.1.	zysk netto (+)	25 428 433,20	39 674 192,60
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	60 882 921,37	74 528 502,11

SKARBNIK GMINY

B. Chylewska
Barbara Chylewska

BARBARA CHYLEWSKA
główny księgowy

2026-03-16

rok, miesiąc, dzień

W O J T

mgr Izabela Maria Jagodzińska
IZABELA MARIA JAGODZIŃSKA
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

B. Chylewska
Barbara Chylewska

BARBARA CHYLEWSKA
główny księgowy

2026-03-16

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Izabela Maria Jagodzińska

IZABELA MARIA JAGODZIŃSKA
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU JEDNOSTKI za 2025 r. – Urząd Gminy Parchowo

	Treść	
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	Nazwę jednostki	Urząd Gminy Parchowo
1.2.	Siedzibę jednostki	77-124 Parchowo, ul. Strażacka 21A
1.3.	Adres jednostki	j.w.
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	REGON 000545426, PKD 7511Z (dane na zaświadczeniu o numerach identyfikacyjnych REGON)
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2025 – 31.12.2025
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki samodzielne sporządzające samodzielne sprawozdania finansów	Dane dotyczą jednostki: Urząd Gminy Parchowo
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1.Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych</p> <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości.</p> <p>Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. <p>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową. <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest</p>

	<p>za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego.</p> <p>Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.</p> <p>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p>
	<p>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</p> <p>Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p>
	<p>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz.120), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 111 ze zm.), - rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz.342). <p>Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości</p>

		<p>określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym</p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziałce klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.</p> <p>Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.</p>
5	Inne informacje	Obowiązują zasady w sprawie ujednoczenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminy Parchowo
Dział II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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	Tabela nr 1 Tabela nr 2
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela nr 3
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 wieczysto	Tabela nr 6
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na	Tabela nr 7

	podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela nr 8
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)	Tabela nr 9
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	NIE DOTYCZY
1.10	Kwota 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	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	NIE DOTYCZY
1.12	Łączna kwota 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	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	Tabela nr 16

	niewykazanych w bilansie	
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 16
1.16	Inne informacje	NIE DOTYCZY
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	NIE DOTYCZY
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela nr 16
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

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy"

SKARBNIK GMINY

B. Chylewska
Barbara Chylewska

(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Izabela Maria Jagodzińska

(kierownik Jednostki)

URZĄD GMINY

ul. Strażacka 21A, 77-124 Rzepowo

tel. 59 74 71 70

woj. pomorskie

ABEŁA 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 z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2025 roku.

(okres sprawozdawczy 2025 rok)

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto)-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej						Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5+6)	Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+7-11)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	inne	zbycie	likwidacja	inne	zbycie	likwidacja		inne			
													3	4	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11					
1. Wartości materialne i prawne	114 405,82	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	114 405,82
2. Razem środki trwałe	79 472 998,93	10 543 002,50	0,00	0,00	11 122 626,30	21 665 628,80	36 968,00	0,00	1 881,00	38 849,00	36 968,00	0,00	1 881,00	38 849,00	101 099 778,73
2.1. Grunty (gr o KsT)	9 732 060,50	23 220,52	0,00	0,00	417,00	23 637,52	36 968,00	0,00	1 881,00	38 849,00	36 968,00	0,00	1 881,00	38 849,00	9 716 849,02
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	703 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703 087,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KsT)	64 113 052,55	9 571 341,64	0,00	0,00	11 096 994,15	20 668 335,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 781 388,34
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KsT)	3 604 738,82	664 204,30	0,00	0,00	25 215,15	689 419,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 294 158,27
2.4. Środki transportu (gr. 7 KsT)	1 249 639,24	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	1 249 639,24
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KsT)	773 507,82	284 236,04	0,00	0,00	0,00	284 236,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057 743,86
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	79 587 404,75	10 543 002,50	0,00	0,00	11 122 626,30	21 665 628,80	36 968,00	0,00	1 881,00	38 849,00	36 968,00	0,00	1 881,00	38 849,00	101 214 184,55

W O J T

Sporządziła: Ewelina Cichosz
SKARBNIK GMINY

2026-03-16

mgr Izabela Maria Jagodzińska

.....

.....

Barbara Cichyewska

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik Jednostki)

TABELA NR 2
Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2025 roku
(okres sprawozdawczy 2025 rok)

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia			Zmniejszenia ogółem (7+8+9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne		Dotyczy zbytych składników	Dotyczy zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	114 405,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 405,82
2. Razem środki trwałe	24 818 260,26	3 374 885,15	0,00	217,91	3 375 103,03	0,00	0,00	0,00	0,00	28 193 363,29
2.1. Grunty (gr.0 KST)	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 jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczystym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	21 420 230,16	2 683 271,27	0,00	217,91	2 683 489,18	0,00	0,00	0,00	0,00	24 103 719,34
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST)	1 573 631,78	386 045,41	0,00	0,00	386 045,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1 959 677,19
2.4. Środki transportu (gr.7 KST)	1 116 430,06	21 912,36	0,00	0,00	21 912,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 342,42
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KST)	707 968,26	283 656,08	0,00	0,00	283 656,08	0,00	0,00	0,00	0,00	991 624,34
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	24 932 666,08	3 374 885,12	0,00	217,91	3 375 103,03	0,00	0,00	0,00	0,00	28 307 769,11

SKARBNIK GMINY

Sporządziła: Ewelina Cichosz

2026-03-16

W O J T

B. Dmyłowska
 Barbara Dmyłowska

mgr Izabela Maria Jagodzińska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik Jednostki)

URZĄD GMINY

ul. Strażacka 21A, 77-124 Parchowo
tel. 59 821 48 00
woj. pomorskie
- 13 -

TABELA NR 3**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31 grudnia 2025 roku****(okres sprawozdawczy 2025 rok)**

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto)– stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
I 0	2 194 000,00 zł	3 Lokal mieszkalny zlokalizowany na parterze budynku mieszkalnego kilkurodzinnego – działka nr 190/9, obręb Parchowo, ul. Kartuska 11, składa się z 3 pokoi, kuchni, łazienki, WC i dwóch pomieszczeń gospodarczych. Do lokalu przynależy piwnica o pow. 14,80 m ² ; udział w części wspólnej nieruchomości wynosi 2579/10000 (dot. niewydzielonych części). Stan techniczno-użytkowy: średni
0	105 489,72 zł	Działka nr 222/32 – obręb Żukówko (funkcja mieszkalno-usługowa)
Razem	299 489,72 zł	

Sporządziła: Danuta Podolska-Grzelak

SKARBNIK GMINY
Barbara Cyslewska.....
(główny księgowy)**WÓJT**
mgr Izabela Maria Jagodzińska.....
(kierownik jednostki)

2026-03-16

.....
(rok, miesiąc, dzień)

TABELA NR 4

Odписy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych (okres sprawozdawczy 2025 rok)

- NIE DOTYCZY-

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie				
Inne				
Razem				

Sporządziła: B. Chyłewska

SKARBNIK GMINY

B. Chyłewska
 Barbara Chyłewska

2026-03-16

WÓJT

mgr Izabela Maria Jagodzińska
 mgr Izabela Maria Jagodzińska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik Jednostki)

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych (okres sprawozdawczy 2025 rok)

- NIE DOTYCZY -

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Akcje i udziały				
Inne papiery wartościowe				
Inne długoterminowe aktywa finansowe				
Razem				

SKARBNIK GMINY
 Sporządziła: Barbara Chylewska

Barbara Chylewska
 Barbara Chylewska

2026-03-16

.....

(główny księgowy)

W Ó J T

mgr Izabela Maria Jagodzińska

.....

(kierownik Jednostki)

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu (okres sprawozdawczy 2025 rok)

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnie nie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego(4 + 5 - 6)
				5 zwiększenia	6 zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Działka nr 44 Grabowo Parchowskie	Powierzchnia (m ²)	471 m ²			471 m ²
		Wartość (zł)	29 400,00 zł			29 400,00 zł
2	Działka nr 42 Grabowo Parchowskie	Powierzchnia (m ²)	513 m ²			513 m ²
		Wartość (zł)	30 800,00 zł			30 800,00 zł
3	Działka nr 43 Grabowo Parchowskie	Powierzchnia (m ²)	498 m ²			498 m ²
		Wartość (zł)	29 900,00 zł			29 900,00 zł
4	Działka nr 31/2 Grabowo Parchowskie	Powierzchnia (m ²)	672 m ²			672 m ²
		Wartość (zł)	39 100,00 zł			39 100,00 zł
5	Działka nr 51/12 Grabowo Parchowskie	Powierzchnia (m ²)	196 m ²			196 m ²
		Wartość (zł)	11 400,00 zł			11 400,00 zł
6	Działka nr 39 Grabowo Parchowskie	Powierzchnia (m ²)	511 m ²			511 m ²
		Wartość (zł)	31 900,00 zł			31 900,00 zł
7	Działka nr 38 Grabowo Parchowskie	Powierzchnia (m ²)	501 m ²			501 m ²
		Wartość (zł)	31 300,00 zł			31 300,00 zł
8	Działka nr 53 Grabowo Parchowskie	Powierzchnia (m ²)	556 m ²			556 m ²
		Wartość (zł)	34 500,00 zł			34 500,00 zł

9	Działka nr 40 Grabowo Parchowskie	Powierzchnia (m ²)	496 m ²			496 m ²
		Wartość (zł)	31 000,00 zł			31 000,00 zł
10	Działka nr 183 Żukówko	Powierzchnia (m ²)	300 m ²			300 m ²
		Wartość (zł)	10 400,00 zł			10 400,00 zł
11	Działka nr 196/2 Parchowo	Powierzchnia (m ²)	6 494 m ²			6 494 m ²
		Wartość (zł)	131 000,00 zł			131 000,00 zł
12	Działka nr 180/71 Parchowo	Powierzchnia (m ²)	19 m ²			19 m ²
		Wartość (zł)	289,00 zł			289,00 zł
13	Działka nr 180/70 Parchowo	Powierzchnia (m ²)	523 m ²			523 m ²
		Wartość (zł)	7 950,00 zł			7 950,00 zł
14	Działka nr 180/62 Parchowo	Powierzchnia (m ²)	4 159 m ²			4 159 m ²
		Wartość (zł)	63 217,00 zł			63 217,00 zł
15	Działka nr 180/69 Parchowo	Powierzchnia (m ²)	3 677 m ²			3 677 m ²
		Wartość (zł)	55 890,00 zł			55 890,00 zł
16	Działka nr 180/68 Parchowo	Powierzchnia (m ²)	301 m ²			301 m ²
		Wartość (zł)	4 575,00 zł			4 575,00 zł
17	Działka nr 180/67 Parchowo	Powierzchnia (m ²)	3 478 m ²			3 478 m ²
		Wartość (zł)	52 866,00 zł			52 866,00 zł
18	Działka nr 180/63 Parchowo	Powierzchnia (m ²)	628 m ²			628 m ²
		Wartość (zł)	23 400,00 zł			23 400,00 zł
19	Działka nr 41/3	Powierzchnia (m ²)	4 678 m ²			4 678 m ²

URZĄD GMINY

ul. Sirażacka 21A, 77-124 Parchowo
tel. 59 821 48 00
woj. pomorskie
- 13 -

	Nakła	Wartość (zł)	82 800,00 zł		82 800,00 zł
20	Działka nr 336/26 Parchowo	Powierzchnia (m ²)	62 m ²		62 m ²
		Wartość (zł)	1 400,00 zł		1 400,00 zł

Sporządziła: Ewelina Cichoż

SKARBNIK GMINY

E. Cichoż

.....
Barbara Jędrzejewska.....

(główny księgowy)

2026-03-16

.....
(rok, miesiąc, dzień)

W O J T

.....
mgr Izabela Maria Jagodzińska.....

(kierownik Jednostki)

TABELA NR 7

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu (okres sprawozdawczy 2025 rok)

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	46 335,93			46 335,93
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe	3 281,15			3 281,15
6.					
	Razem	49 617,08			49 617,08

Sporządziła: Ewelina Cielosz

KARBNIK GMINY

B. Wójcik
 Barbara Wójcik

(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Izabela Maria Jagodzińska

(kierownik jednostki)

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy 2025 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Akcje					
1.1.						
1.2.						
2.	Udziały	1 839,00	183 900,00			183 900,00
2.1.	Zakład Zagospodarowania Odpadów Sieczno Sp. z o.o.	1 839,00	183 900,00			183 900,00
2.2.						
3.	Dłużne papiery wartościowe					
3.1.						
4.	Inne papiery wartościowe					
4.1.						

Sporządziła: B. Chytlewska

SKARBNIK GMINY

B. Chytlewska
 Barbara Chytlewska

2026-03-16

WÓJ T

mgr Izabela Maria Jagodzinska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik Jednostki)

TABELA NR 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności (okres sprawozdawczy 2025 rok)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	
1.	Odpisy aktualizujące należności	3 13 266,58	4 11 249,60	6 1 429,60	7 23 086,58

Sporządziła: Agata Blaszkowska, Mirosława Szycia

SKARBNIK GMINY

B. Dąbrowska
 Barbara Dąbrowska

(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Izabela Kozłowska
 mgr Izabela Kozłowska

(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY

ul. Strażacka 21A, 77-124 Parchowo
tel. 59 821 48 00
wej. pomorskie
- 13 -

TABELA NR 10**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia (okres sprawozdawczy 2025 rok)****-NIE DOTYCZY-**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku(3+4-5-6)
1.	2 Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	3	4	5	6	7
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

Sporządziła :Barbara Chylewska

SKARBNIK GMINY
Barbara Chylewska

(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr Izabela Maria Jagodzińska

(kierownik Jednostki)

URZĄD GMINY

ul. Strażacka 21A, 77-124 Parchowo
tel. 59 821 43 00
woj. pomorskie
- 13 -

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności (okres sprawozdawczy 2025 rok)

-NIE DOTYCZY-

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności							
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7	Razem								

Sporządził: Barbara Chyłewska

STARBNIK GMINY

B. Chyłewska
Barbara Chyłewska

2026-03-16

WOJT

mgr Izabela Maria Jugodzińska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik Jednostki)

URZĄD GMINY

ul. Sirażacka 21A, 77-124 Farchowo
tel. 59 821 48 00
woj. pomorskie
- 13 -

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu (okres sprawozdawczy 2025 rok)

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

Sporządziła: Barbara Chylewska

SKARBNIK GMINY

B. Chylewska
Barbara Chylewska

(główny księgowy)

2025-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Izabela Maria Jagodzińska

(kierownik Jednostki)

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku (okres sprawozdawczy 2025 rok) **-NIE DOTYCZY-**

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		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
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem								

Sporządziła: Barbara Chylewska

SKARBNIK GMINY

B. Chylewska
 Barbara Chylewska

2026-03-16

(główny księgowy)

WÓJT

mgr Izabela Maria Jegodzińska

(kierownik Jednostki)

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych (okres sprawozdawczy 2025 rok)

-NIE DOTYCZY-

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadlia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadlia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem				

Sporządziła Barbara Chylewska

SKARBNIK GMINY

B. Chylewska
 Barbara Chylewska

2026-03-16

(główny księgowy)

WÓJT

mgr Izabela Maria Jagodzińska

(kierownik Jednostki)

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych (okres sprawozdawczy 2025 rok)

-NIE DOTYCZY-

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

Sporządziła: Barbara Chytlewska

SKARBNIK GMINY

B. Chytlewska
 Barbara Chytlewska

(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

.....*mgr. Izabela Maria Jagodzińska*.....

(kierownik Jednostki)

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki (okres sprawozdawczy 2025 r.)

1 Wyszczególnienie	2 Wartość w zł	3 Uwagi
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie	732 771,78	Polisy ubezpieczeniowe jako gwarancja należytego wykonania robót
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	146.395,68	Ekwiwalent za urlop dla 2 osoby na kwotę 2.996,88 zł, nagrody jubileuszowe: 3 osoby na kwotę 64.848,80 zł, odprawa emerytalna: 1 osoba na kwotę 73.200,00 zł, odprawa pieniężna 1 osoba 5.350,00 zł
3. Inne informacje	Nie dotyczy	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	28 563 082,94	Nakłady w 2024 r. wyniosły 11.734.727,82 zł
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	

Sporządził: Barbara Chylewska, Patrycja Prasat

SKARBNIK GMINY

B. Chylewska
 Barbara Chylewska

2026-03-16

WÓJT
mgr Izabela Maria Jagodzińska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik Jednostki)