

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Gmina Roźwienica
1.2	Siedziba jednostki
	Roźwienica 1
1.3	Adres jednostki
	37 565 Roźwienica 1
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina Roźwienica realizuje zadania własne Gminy określone ustawami, statutem gminy, uchwałami Rady Gminy Roźwienica i zarządzeniami Wójta Gminy Roźwienica oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane gminie z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów, w tym zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy.
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 sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane łączne Gminy Roźwienica – obejmujące wszystkie jednostki organizacyjne: Urząd Gminy w Roźwienicy; Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Roźwienicy; Gminny Żłobek „Bajkowa Kraina” w Roźwienicy; Szkoła Podstawowa im. Orłąt Lwowskich w Roźwienicy; Szkoła Podstawowa im. gen. Dyw. Kazimierza Gilarskiego w Rudolowicach; Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza w Tyniowicach; Szkoła Podstawowa im. Marii Curie Skłodowskiej w Węgierce; Szkoła Podstawowa im św. Stanisława Kostki w Woli Węgierskiej.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1 . Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w

	<p>księgach rachunkowych miesięcznie/ rocznie, według stanu na koniec danego miesiąca/roku.</p> <p>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. <p>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 300,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 300,00 zł – 500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale 500,00 zł - 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody „dnia zakupu”, „dnia nabycia”</p>
5.	Inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	- informacje wg załącznika nr 3
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- wypełnia Urząd Gminy w Roźwienicy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	- wypełnia Urząd Gminy w Roźwienicy: Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – 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

	- wypełnia Urząd Gminy w Roźwienicy: 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)
	- informacje wg załącznika nr 4
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:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
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
	- wypełnia Urząd Gminy w Roźwienicy: 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
	- wypełnia Urząd Gminy w Roźwienicy: 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
	- informacje wg załącznika nr 6
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Gminy w Roźwienicy: Wartość gwarancji ubezpieczeniowych i bankowych z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania robót – 799 120,87 zł
1.15.	Kwotę Wyłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31 grudnia pomiędzy jednostkami: Nie dotyczy.
2.	

2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - informacje wg załącznika nr 8
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 - informacje wg załącznika nr 9
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - informacje wg załącznika nr 10
2.4.	Informacja 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 w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT: Środki zgromadzone na rachunku VAT – 0,00 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, – informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, – zmiany w polityce rachunkowości, – wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy).
	Nie dotyczy.

Anna Maria Gołąb

.....
(główny księgowy)

2026 – 04 – 10

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Grzegorz Kud

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	x
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	x
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	x
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	x
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	x
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	x
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	x
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	x
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	x

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

AKTYWA TRWAŁE (w zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	274 970,42	0,00	317 623,22	5 351,03	322 974,25	0,00	49 200,00	0,00	0,00	49 200,00	548 744,67	274 970,42	273 774,25	0,00	548 744,67	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	100 625 449,68	0,00	7 975 918,92	7 889,10	7 983 808,02	0,00	863 904,99	0,00	510 503,67	1 374 408,66	107 234 849,04	46 061 516,08	4 125 968,80	341 480,13	49 846 004,75	54 563 933,60	57 388 844,29
Grupa 0	Grunty	6 059 030,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 059 030,06	0,00	0,00	0,00	0,00	6 059 030,06	6 059 030,06
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	31 365 054,08	0,00	5 431 870,24	0,00	5 431 870,24	0,00	863 904,99	0,00	0,00	863 904,99	35 933 019,33	7 902 107,20	801 747,42	0,00	8 703 854,62	23 462 946,88	27 229 164,71
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 257 645,09	0,00	1 955 413,77	0,00	1 955 413,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 213 058,86	33 516 115,30	2 181 406,67	0,00	35 697 521,97	19 741 529,79	19 515 536,89
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	528 485,41	0,00	79 936,47	0,00	79 936,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608 421,88	81 942,49	36 753,95	0,00	118 696,44	446 542,92	489 725,44
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	824 441,13	0,00	56 242,94	7 889,10	64 132,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	888 573,17	784 116,89	30 015,78	0,00	814 132,67	40 324,24	74 440,50
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	426 939,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 939,15	383 863,69	8 740,44	0,00	392 604,13	43 075,46	34 335,02
Grupa 6	Urządzenia techniczne	5 368 050,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 368 050,59	961 230,33	1 016 309,15	0,00	1 977 539,48	4 406 820,26	3 390 511,11
Grupa 7	Środki transportu	1 991 105,24	0,00	452 455,50	0,00	452 455,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 443 560,74	1 837 312,52	47 749,01	0,00	1 885 061,53	153 792,72	558 499,21
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	804 698,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 503,67	510 503,67	294 195,26	594 827,66	3 246,38	341 480,13	256 593,91	209 871,27	37 601,35
Grupa 9	Inwentarz żywy	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	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wyposażenie	4 394 444,63	0,00	1 130 439,65	0,00	1 130 439,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 524 884,28	4 394 444,63	1 130 439,65	0,00	5 524 884,28	0,00	0,00

Przekazanie wyposażenia do Gminnego Żłobka Bajkowa Kraina w Rożwienicy = 863 904,99 zł

Anna Maria Gołąb

.....
(główny księgowy)

25.04.2026

.....
(dzień, miesiąc, rok)

Tomasz Grzegorz Kud

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane w zł *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów; w tym z tytułu umów leasingu - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Anna Maria Gołąb
(główny księgowy)

25.04.2026
(dzień, miesiąc, rok)

Tomasz Grzegorz Kud
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w zł

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		4 805 986,91	411 161,60	6 508,42	5 210 640,09
1	Należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna				0,00
-	odsetki				0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	4 805 986,91	411 161,60	3 254,21	5 213 894,30
-	należność główna	3 035 708,08	138 430,15	3 254,21	3 170 884,02
-	odsetki	1 770 278,83	272 731,45		2 043 010,28
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Anna Maria Gołąb

.....
(główny księgowy)

26.04.2026

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Grzegorz Kud

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5**Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej****Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności w zł**

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	16 711 483,82	1 086 519,10	2 039 418,45	2 187 750,00	13 401 147,82	18 714 835,37
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		16 711 483,82	1 086 519,10	2 039 418,45	2 187 750,00	13 401 147,82	18 714 835,37

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Anna Maria Gołąb
(główny księgowy)

25.04.2026
(dzień, miesiąc, rok)

Tomasz Grzegorz Kud
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6**Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej****Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

Anna Maria Gołąb
(główny księgowy)

25.04.2026
(dzień, miesiąc, rok)

Tomasz Grzegorz Kud
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych (w zł)
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		19 970 288,82
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	16 456 617,09
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	463 463,15
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 172 759,92
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	1 877 448,66

Anna Maria Gołąb
(główny księgowy)

27.04.2026
(dzień, miesiąc, rok)

Tomasz Grzegorz Kud
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
2					
3					
4					

AnnaMaria Gołąb
(główny księgowy)

27.04.2026
(dzień, miesiąc, rok)

Tomasz Grzegorz Kud
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9**Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej****Środki trwałe w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (w zł)
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	8 367 697,03
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00

* obroty WN konta 080

Anna Maria Gołąb

(główny księgowy)

27.04.2026

(dzień, miesiąc, rok)

Tomasz Grzegorz Kud

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10**Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej****Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	446 712,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		446 712,00
	zwrot podatku VAT		446 712,00
2	Koszty	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

Anna Maria Gołąb
(główny księgowy)

27.04.2026
(dzień, miesiąc, rok)

Tomasz Grzegorz Kud
(kierownik jednostki)