

INFROMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwa jednostki

Starostwo Powiatu Grodziskiego

1.2 Siedzibę jednostki

Grodzisk Mazowiecki

1.3 Adres jednostki

08-825 Grodzisk Mazowiecki, ul. Daleka 11a

1.4 Podstawowym przedmiotem działalności jednostki

Realizacja zadań własnych, zleconych ustawami oraz powierzonych na podstawie zawartych porozumień

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2025 r. – 31.12.2025 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Do majątku trwałego podlegającego ewidencji bilansowej zalicza się następujące rzeczowe aktywa trwale spełniające kryteria określone w art. 3 ustawy o rachunkowości:

- 1) *środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia przekraczającej granicę określoną w ustawie podatkowej,*
- 2) *pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie podatkowej cenie nabycia nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie podatkowej oraz środki trwale umarżane jednorazowo, określone w przepisach o szczególnych zasadach rachunkowości,*

2. Rzeczowe aktywa majątku trwałego podlegają amortyzacji według następujących zasad:

- 1) *aktywa trwale, o których mowa w § 3 pkt 1 podpunkt 1) Załącznika Nr 1 do Zarządzenia 43/2018 Starosty Grodziskiego z dnia 31.08.2018 r. amortyzowane są metodą liniową w równych ratach, jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w ustawie podatkowej, z wyjątkiem środków trwałych, określonych w przepisach o szczególnych zasadach rachunkowości, które są umarżane jednorazowo w 100 % ich wartości w miesiącu wydania do używania.*
- 2) *aktywa trwale, o których mowa w § 3 pkt 1 podpunkt 2) Załącznika Nr 1 do Zarządzenia 43/2018 Starosty Grodziskiego z dnia 31.08.2018 r. umarżane są jednorazowo w 100 % ich wartości w miesiącu wydania do używania. Dotyczy to składników majątku takich, jak:*

- *pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.*

Jeżeli cena jednostkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nie przekracza 1 000,00 zł to objęte są one wyłącznie ewidencją ilościową. Z ww. ewidencji wyłączone są następujące pozostałe środki trwałe: kosze, gaśnice, szafki na gaśnice, kalkulatory, aparaty telefoniczne, czajniki, doniczki, tablice korkowe, wieszaki, dywany, wentylatory lustra, lampki biurowe, termosy, węże hydrantowe, koce gaśnicze, higrometry, apteczki, szuflady pod klawiaturę, słupki łańcuchowe, łańcuchy plastikowe, skrzynie, podgrzewacze, gilotyny, dozowniki do mydła, gilotyny, kasety metalowe, zasilacze awaryjne UPS, drabiny, wózki, parawany.

- 3) *Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu.*
- 4) *Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.*

3. W jednostce tworzy się odpisy aktualizujące wartość należności według art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości, co zostało określone w § 2 pkt 11 Załącznika Nr 1 do Zarządzenia 43/2018 Starosty Grodzkiego z dnia 31.08.2018 r.

4. Odpisów aktualizujących w wysokości 100% należności dokonuje się w przypadku zalegania z płatnością na dzień bilansowy przez okres dłuższy niż 6 m-cy. Odpisów aktualizujących w wysokości 100% dokonuje się również w przypadku stwierdzenia, iż należność występująca na dzień bilansowy nie została uregulowana do dnia 15 marca roku następnego.

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, zawierających 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Załącznik: Tabela nr 1 – 6

1.2 Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów amortyzujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Załącznik: Tabela nr 7 – 8

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Załącznik: Tabela nr 9

- 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

Załącznik: Tabela nr 10

- 1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Załącznik: Tabela nr 11

- 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Załącznik: Tabela nr 12

- 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Załącznik: Tabela nr 13

- 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanych umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Załącznik: Tabela nr 14

- 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 występuje.

- 1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

Załącznik: Tabela nr 15

- 1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Załącznik: Tabela nr 16

- 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

Załącznik: Tabela nr 17

- 1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Załącznik: Tabela nr 18

- 1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Załącznik: Tabela nr 21

- 1.16 Inne informacje

Jednostka nie posiada istotnych informacji do oceny sytuacji majątkowej jednostki

2.

- 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Załącznik: Tabela nr 19

- 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

Załącznik: Tabela nr 20

- 2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Załącznik: Tabela nr 22

- 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

Brak

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

Brak

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNiP*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemiesz- czenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemiesz- czenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 687 932,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 687 932,55
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne - ogółem	4 687 932,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 687 932,55

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych w czasie.

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNiP*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemiesz- czenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemiesz- czenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	423 347,41	40 876,85	0,00	0,00	0,00	40 876,85	21 699,00	0,00	0,00	21 074,82	42 773,82	421 450,44
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne - ogółem	423 347,41	40 876,85	0,00	0,00	0,00	40 876,85	21 699,00	0,00	0,00	21 074,82	42 773,82	421 450,44

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych jednorazowo.

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemiesz- czenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemiesz- czenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 474 866,85	414 682,49	0,00	0,00	0,00	414 682,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 889 549,34
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	3 474 866,85	414 682,49	0,00	0,00	0,00	414 682,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 889 549,34

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych w czasie.

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemiesz- czenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemiesz- czenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	423 347,41	40 876,85	0,00	0,00		40 876,85	42 773,82	0,00	0,00	0,00	42 773,82	421 450,44
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	423 347,41	40 876,85	0,00	0,00	0,00	40 876,85	42 773,82	0,00	0,00	0,00	42 773,82	421 450,44

* Wskazana oddzielna tabela dla WNiP umarzanych jednorazowo.

Tabela 3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 213 065,70	798 383,21
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych - ogółem	1 213 065,70	798 383,21

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie wg grup rodzajowych	Wartość początkowa - stan na - początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+8+13)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Grunty	46 457 745,85	19 447,62	1 590 726,79	0,00	17 052 290,19	18 662 464,60	5 509 160,00	0,00	0,00	1 254 920,64	6 764 080,64	58 356 129,81
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	243 332 744,45	39 261,00	17 798 842,14	0,00	21 691 699,00	39 529 802,14	0,00	0,00	0,00	8 586 496,58	8 586 496,58	274 276 050,01
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 512 999,25	835 947,85	2 409 481,26	0,00		3 245 429,11	0,00	0,00	0,00	1 988 099,60	1 988 099,60	7 770 328,76
4.	Inne środki trwałe	401 737,02	180 000,01	93 481,54	0,00		273 481,55	0,00	0,00	0,00	33 563,60	33 563,60	641 654,97
5.	Środki transportu	342 185,97	0,00	20 754,87	0,00	0,00	20 754,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 940,84
6.	Środki trwałe w budowie	9 780 081,10	13 372 927,07		0,00		13 372 927,07		22 305 719,13	0,00	0,00	22 305 719,13	847 289,04
	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	306 827 493,64	14 447 583,55	21 913 286,60	0,00	38 743 989,19	75 104 859,34	5 509 160,00	22 305 719,13	0,00	11 863 080,42	39 677 959,55	342 254 393,43

*Wskazane oddzielne tabele dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie wg grup rodzajowych	Wartość początkowa - stan na - początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+8+13)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Pozostałe środki trwałe	1 322 648,19	990 785,69	303 009,05	0,00	0,00	1 293 794,74	0,00	0,00	0,00	299 197,09	299 197,09	2 317 245,84
	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	1 322 648,19	990 785,69	303 009,05	0,00	0,00	1 293 794,74	0,00	0,00	0,00	299 197,09	299 197,09	2 317 245,84

*Wskazane oddzielne tabele dla: pozostałych środków trwałych – umarżanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenia - stan na koniec roku (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Grunty	2 028,30	676,10	0,00	0,00	0,00	676,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 704,40
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 175 653,49	10 224 690,55	0,00	0,00	404 345,33	10 629 035,88	0,00	0,00	0,00	33 125,00	33 125,00	91 771 564,37
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 270 518,23	690 508,27 **	0,00	0,00		690 508,27	0,00	0,00	0,00	164 349,60	164 349,60	2 796 676,90
4.	Inne środki trwałe	352 415,81	30 908,67	0,00	0,00		30 908,67	0,00	0,00	0,00	33 563,60	33 563,60	349 760,88
5.	Środki transportu	147 920,42	56 229,24	0,00	0,00	0,00	56 229,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 149,66
	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	83 948 536,25	11 003 012,83	0,00	0,00	404 345,33	11 407 358,16	0,00	0,00	0,00	231 038,20	231 038,20	95 124 856,21

*Wskazane oddzielnie tabele należy prowadzić dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

** w tym zawarto kwotę 5 810,73 zł stanowiącą amortyzację śr. trwałego zfinansowanego z środków PFRON

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych*

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Pozostałe środki trwałe	1 322 648,19	0,00	0,00	0,00	1 293 794,74	1 293 794,74	0,00	0,00	0,00	299 197,09	299 197,09	2 317 245,84
	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	1 322 648,19	0,00	0,00	0,00	1 293 794,74	1 293 794,74	0,00	0,00	0,00	299 197,09	299 197,09	2 317 245,84

*Wskazane oddzielnie tabele należy prowadzić dla: pozostałych środków trwałych – umarzanych jednorazowo, dóbr kultury, zbiorów bibliotecznych.

Tabela 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Grunty	46 455 717,55	58 353 425,41
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	162 157 090,96	182 504 485,64
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 242 481,02	4 973 651,86
4.	Inne środki trwałe	49 321,21	291 894,09
5.	Środki transportu	194 265,55	158 791,18
6.	Środki trwałe w budowie	9 780 081,10	847 289,04
7.	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	222 878 957,39	247 129 537,22

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

Tabela 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Gmina Baranów obr. Boża Wola dz. nr 1/3 pow. 0,0264 ha	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
	-	-	-	-	-
	Ogółem	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00

Tabela 10. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	sprzęt komputerowy PWPW	138 596,00	7 090,00	6 600,00	139 086,00
2	serwerownia - Ministerstwo Spraw Wewnętrznych	43 159,48	0,00	0,00	43 159,48
3	Dystrybutor - Nestle	1 350,00	0,00	0,00	1 350,00
4	Mazowieckie Syreny+ system ostrzegania i alarmowania ludności	14 404,76	0,00	0,00	14 404,76
5	Centrala Alarmowa z masztem i anteną	59 985,91	0,00	0,00	59 985,91
6	urządzenie filtrujące wodę firmy Hyundai Waco HWJ-110	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00
7	INFOKIOSK 2021	8 302,50	0,00	0,00	8 302,50
8	instalacja sieci DDS (ruter, monitor, komputer)	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
9	Nieruchomości Skarbu Państwa	849 514,28	607 097 592,48	6 184 821,28	601 762 285,48
10	AIO ElieteONE 870G9	9 403,35	0,00	0,00	9 403,35
11	Dystrybutory 2 szt. Daewoo i 1 szt. Charms	9 700,00	0,00	0,00	9 700,00
12	Oplatomat Monetia ul. Żyrardowska 48	110 377,13	0,00	0,00	110 377,13
13	Oplatomat Monetia ul. Daleka 11a	0,00	110 377,13	0,00	110 377,13
14	Pojazd Dacia Dokker WGM 22020	50 800,00	0,00	0,00	50 800,00
	Ogółem	1 303 993,41	607 215 059,61	6 191 421,28	602 327 631,74

Tabela 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	B.II.4 - Za holowanie i parkowanie pojazdu, kary pieniężne, refaktury	890 212,85	242 168,16	0,00	52 034,05	52 034,05	1 080 346,96
2.	B.II.4 - Wypis i wyrys map geodezyjnych	9 241,55	6 680,80	0,00	4 590,98	4 590,98	11 331,37
3.	B.II.4 - Użytkowanie wieczyste	644 199,66	177 402,60	0,00	121 214,12	121 214,12	700 388,14
	Ogółem	1 543 654,06	426 251,56	0,00	177 839,15	177 839,15	1 792 066,47

Tabela 13. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw wg celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-

Tabela 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	-	-	-
	Ogółem	-	-

Tabela 16. 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

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	-	-	-
	Ogółem	-	-

Tabela 17. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne*-	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne - razem	0,00	0,00
1	Rozliczenia międzyokresowe bierne -	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne - razem	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

* Celowe wyodrębnienie, ze względu na ich specyfikę, kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 18. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		-	
	Ogółem	-	

Tabela 19. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów zbędne	za	
1	2	3	4	5	6	7	8
	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-

Tabela 20. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-

Tabela 21. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Nagrody jubileuszowe	149 616,78
2.	Odprawy emerytalne	127 857,60
3.	Odprawy z tytułu rozwiązania umowy	0,00
4.	Odprawa -art. 40 ustawy o pracownikach samorządowych	0,00
5.	Odprawy likwidacyjne	0,00
6.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	12 975,88
	Suma	290 450,26

Tabela 22. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		
1	GEN PRO Robert Zieliński	NK 31/2025 z dn 14/10/2025 za karę umowną za niedotrzymanie terminu zakończenia umowy nr 5/OC/2025 z dnia 16.07.2025	1 700,00
2	ABM GROUP Sp z o.o.	NK 23/2025 z dn 18/08/2025 za karę umowną odstąpienie przez Zamawiającego od umowy WG.6641.36.2023 z dn 20.11.2023r zgodnie z § 9 umowy -ABM GROUP	34 440,00
3	ABM GROUP Sp z o.o.	NK 22/2025 z dn 18/08/2025 za karę umowną odstąpienie przez Zamawiającego od umowy WG.6641.35.2023 z dn 20.11.2023r zgodnie z § 9 umowy -ABM GROUP	35 055,00
4	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W MILANÓWKU	NK 37/2025 z dn 05.12.2025 opłata za pobyt P. Justyny Rzepińskiej wraz synem Igorem Rzepińskim w domu Samotnej Matki w Laskach zg z Dec.nr 15/IK/2025 z 10.09.2025r	9 323,88
5	STU ERGO HESTIA	Dopłata do polisy SZ50/8769/24 odszkodowanie- STU ERGO HESTIA SA	3 930 793,39
6			
7			
8			
			4 011 312,27