

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Wójt Gminy</b> ul.Rynek 3 63-708 ROZDRAŻEW	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina ROZDRAŻEW</b>  sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 2D45F96A3B77C2B4 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>250855185</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 024 684,76	13 952 357,96	I Zobowiązania	1 039 012,86	2 009 374,67
I.1 Środki pieniężne	12 024 684,76	13 952 357,96	I.1 Zobowiązania finansowe	963 282,70	1 999 404,76
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 024 684,76	13 952 357,96	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	705 429,41	452 835,99
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	257 853,29	1 546 568,77
II Należności i rozliczenia	1 230,00	2 144,98	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	75 730,16	9 920,51
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	49,40
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	9 372 247,63	10 123 569,98
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 336 206,60	352 290,94
II.2 Należności od budżetów	1 230,00	2 144,98	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 336 206,60	237 215,94
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	49,40	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	115 075,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	399 031,41
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	6 036 041,03	9 372 247,63
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 614 654,27	1 821 607,69
<b>Suma aktywów</b>	<b>12 025 914,76</b>	<b>13 954 552,34</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>12 025 914,76</b>	<b>13 954 552,34</b>

Paulina Szczepańska  
skarbnik

2026-03-30

rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dymarski  
zarząd

BeSTia

2D45F96A3B77C2B4

Strona 1 z 2


Paulina Szczepańska  
skarbnik

2026-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dymarski  
zarząd

BeSTia

2D45F96A3B77C2B4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Wójt Gminy</b>  ul.Rynek 3 63-708 ROZDRAŻEW	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 07500449F42728D9 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>250855185</b>	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	45 589 708,20	52 090 596,44	A Fundusz	44 742 157,59	51 287 895,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 609,14	4 919,51	A.I Fundusz jednostki	33 636 951,06	43 090 084,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	45 069 099,06	51 543 676,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 105 206,53	8 197 810,79
A.II.1 Środki trwałe	44 283 065,93	48 259 183,13	A.II.1 Zysk netto (+)	28 209 809,32	25 949 996,78
A.II.1.1 Grunty	2 026 285,80	1 452 722,64	A.II.2 Strata netto (-)	-17 104 602,79	-17 752 185,99
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	696,97	697,40	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	39 904 479,28	41 163 826,10	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 184 587,68	5 417 957,63	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	63 750,00	139 791,59	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	103 963,17	84 885,17	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 598 971,79	2 857 507,58
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	786 033,13	3 284 493,80	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	2 598 971,79	2 857 507,58
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	203 707,09	152 835,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	512 000,00	542 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	793 173,01	890 286,13
A.IV.1 Akcje i udziały	512 000,00	542 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	159 783,84	190 362,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	851 570,59	944 295,69

Paulina Szczepańska  
(główny księgowy)

2026-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Dymarski

(kierownik jednostki)

BeSTia

07500449F42728D9

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 405,37	9 575,59
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	248 045,00	197 154,67
B Aktywa obrotowe	1 751 421,18	2 054 806,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	118 261,32	243 170,50
B.I Zapasy	187 068,47	186 248,72	D.II.8 Fundusze specjalne	212 025,57	229 826,65
B.I.1 Materiały	187 068,47	186 248,72	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	212 025,57	229 826,65
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	1 072 314,49	1 273 375,06			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	14,81	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	466 383,31	626 379,93			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	605 916,37	646 995,13			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	492 038,22	595 182,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	492 037,61	595 182,26			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,61	0,61			
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			

Paulina Szczepańska  
(główny księgowy)

2026-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Dymarski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

07500449F42728D9

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>47 341 129,38</b>	<b>54 145 403,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>47 341 129,38</b>	<b>54 145 403,09</b>

Paulina Szczepańska  
(główny księgowy)

BeSTia

2026-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

07500449F42728D9

Mariusz Dymarski

(kierownik jednostki)

Paulina Szczepańska  
(główny księgowy)

BeSTia


2026-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

07500449F42728D9

Mariusz Dymarski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Wójt Gminy</b>  ul.Rynek 3 63-708 ROZDRAŻEW  Numer identyfikacyjny REGON  <b>250855185</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>   <b>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu  Wysłać bez pisma przewodniego B2BA3399BD197F2C 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	40 612 376,56	39 779 297,44	
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	40 612 376,56	39 779 297,44	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	30 104 309,30	31 808 013,32	
B.I. Amortyzacja	2 344 971,15	2 708 846,70	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 125 403,39	2 272 942,68	
B.III. Usługi obce	4 445 710,33	4 864 252,07	
B.IV. Podatki i opłaty	52 250,98	52 735,37	
B.V. Wynagrodzenia	12 506 950,28	13 180 148,87	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 521 303,36	3 782 351,99	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	531 717,31	524 281,19	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 803 277,84	2 643 196,12	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 772 724,66	1 779 258,33	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	10 508 067,26	7 971 284,12	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	930 247,86	160 783,61	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	930 247,86	160 783,61	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	468 444,11	207 813,92	

Paulina Szczepańska  
główny księgowy

2026-04-22  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dymarski  
kierownik jednostki

BeSTia

B2BA3399BD197F2C

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.04.22

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	468 444,11	207 813,92
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	10 969 871,01	7 924 253,81
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	263 266,46	323 141,34
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	263 266,46	323 141,34
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	127 930,94	49 584,36
H.I.	Odsetki	127 930,94	49 584,36
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	11 105 206,53	8 197 810,79
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	11 105 206,53	8 197 810,79

Paulina Szczepańska  
główny księgowy

2026-04-22  
rok, miesiąc, dzień


Mariusz Dymarski  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Paulina Szczepańska  
główny księgowy

2026-04-22  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dymarski  
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;"><b>Wójt Gminy</b></p> <p style="text-align: center;">ul. Rynek 3 63-708 ROZDRAŻEW</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;"><b>250855185</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p style="text-align: center;"><b>sporządzone na dzień 31-12-2025 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego 1BD052DEBD425907</p> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		34 847 009,51	33 636 951,06
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		73 233 784,44	79 234 606,36
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		16 314 706,76	28 209 809,32
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		38 858 836,78	40 886 278,93
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		10 016 874,22	9 782 670,96
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		7 946 650,35	325 241,32
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		96 716,33	30 605,83
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		74 443 842,89	69 781 472,70
I.2.1. Strata za rok ubiegły		13 538 903,02	17 104 602,79
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		41 798 956,12	41 241 313,67
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		10 694 664,39	10 497 839,77
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		8 389 620,23	326 806,92
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		21 699,13	610 909,55
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		33 636 951,06	43 090 084,72

Paulina Szczepańska  
główny księgowy

2026-04-22  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dymarski  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	11 105 206,53	8 197 810,79
III.1.	zysk netto (+)	28 209 809,32	25 949 996,78
III.2.	strata netto (-)	-17 104 602,79	-17 752 185,99
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	44 742 157,59	51 287 895,51

Paulina Szczepańska  
główny księgowy

2026-04-22  
rok, miesiąc, dzień


Mariusz Dymarski  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Paulina Szczepańska  
główny księgowy

2026-04-22  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dymarski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Wójt Gminy  ul.Rynek 3 63-708 ROZDRAŻEW	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>250855185</b>		<p style="text-align: center;"><b>317E6A7CC58932BA</b></p> 

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	1 213 527,01
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

Paulina Szczepańska  
(główny księgowy)

2026.04.22  
rok mies. dzień

Mariusz Dymarski  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Paulina Szczepańska  
(główny księgowy)

2026.04.22  
rok mies. dzień

Mariusz Dymarski  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Rozdrażew
1.2	siedzibę jednostki
	Rozdrażew
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Organizacja życia publicznego na swoim terytorium
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
	łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Materiały wycenia się wg cen nabycia, środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa nie przekracza 10 000,00 zł odpisuje się w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 zł umarza się metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (w przypadku stawek od-do przyjmuje się stawki minimalne). Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz z uwzględnieniem rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku. Zastosowano odpis aktualizujący należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej wg następującej zasady: należności przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności powyżej roku – odpis w 50%, powyżej 2 lat – odpis 75%, należności dłużników, którzy umarli, ale nie minął rok od ich śmierci i nie posiadamy dokumentów potwierdzających bezskuteczności spłaty należności, by wygasić tą należność – odpis 100%.
5.	inne informacje
	Wzajemne wyłączenia Przychody-podatki 4 182,00 zł Przychody-centralne ogrzewanie 30 859,20 zł Przychody-zrzut ścieków 16 970,32 zł Przychody – dożywianie 4 993,00 zł Koszty-podatki 4 182,00 zł Koszty-centralne ogrzewanie 30 859,20 zł Koszty-zrzut ścieków 16 970,32 zł Koszty – dożywianie 4 993,00 zł Należności - energia, odbiór odpadów - 21 478,91 zł (w tym należności dotyczące 2025 roku, zapłacone w 2026 - 7 275,63 zł) Zobowiązania - energia, odbiór odpadów- 21 478,91 zł (w tym zobowiązania dotyczące 2025 roku, zapłacone w 2026 - 7 275,63 zł)
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Wartości niematerialne i prawne umarżane w czasie	17 199,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 199,51
1.2.	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	248 440,67	21 337,20	0,00	0,00	28 107,00	49 444,20	0,00	1 640,00	0,00	1 640,00	296 244,87
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	265 640,18	21 337,20	0,00	0,00	28 107,00	49 444,20	0,00	1 640,00	0,00	1 640,00	313 444,38
2.1.	Grunty 011	2 026 285,80	0,00	0,00	0,00	30 605,83	30 605,83	1 565,60	0,00	602 603,39	604 168,99	1 452 722,64
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	696,97	0,00	0,00	0,00	44,39	44,39	0,00	0,00	43,96	43,96	697,40
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 883 582,10	135 965,85	3 291 854,86	0,00	226 226,32	3 654 047,03	7 226,72	0,00	20 180,39	27 407,11	72 510 222,02
2.3.	Środki transportu	297 004,32	0,00	88 641,59	0,00	0,00	88 641,59	0,00	0,00	0,00	0,00	385 645,91
2.4.	Inne środki trwałe	4 025 169,69	0,00	3 421 439,97	0,00	110 474,91	3 531 914,88	0,00	6 604,60	0,00	6 604,60	7 550 479,97
2.5.	Pozostałe środki trwałe 013	3 735 309,88	323 295,56	0,00	0,00	506 707,34	830 002,90	0,00	159 433,94	216 862,18	376 296,12	4 189 016,66
2.6.	Zbiory biblioteczne 014	257 333,33	30 435,91	0,00	0,00	74,41	30 510,32	0,00	21 558,16	0,00	21 558,16	266 285,49
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	75 232 041,91	135 965,85	6 801 936,42	0,00	367 307,06	7 305 209,33	8 792,32	6 604,60	622 783,78	638 180,70	81 899 070,54
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	786 033,13	0,00	9 761 604,26	0,00	0,00	9 761 604,26	0,00	0,00	7 263 143,59	7 263 143,59	3 284 493,80
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	76 018 075,04	135 965,85	16 563 540,68	0,00	367 307,06	17 066 813,59	8 792,32	6 604,60	7 885 927,37	7 901 324,29	85 183 564,34

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenia - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Wartości niematerialne i prawne umarżane w czasie	8 590,37	3 689,63	0,00	0,00	3 689,63	0,00	0,00	0,00	0,00	12 280,00
1.2.	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	248 440,67	21 337,20	0,00	28 107,00	49 444,20	0,00	1 640,00	0,00	1 640,00	296 244,87
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	257 031,04	0,00	0,00	28 107,00	53 133,83	0,00	1 640,00	0,00	1 640,00	308 524,87
2.1.	Grunty 011	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 wieczyste innym 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	28 979 102,82	2 386 394,05	0,00	0,00	2 386 394,05	7 226,72	11 874,23	0,00	19 100,95	31 346 395,92
2.3.	Środki transportu	233 254,32	12 600,00	0,00	0,00	12 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 854,32
2.4.	Inne środki trwałe	1 736 618,84	306 163,02	0,00	11 459,91	317 622,93	0,00	6 604,60	0,00	6 604,60	2 047 637,17
2.5.	Pozostałe środki trwałe 013	3 735 309,88	323 295,56	0,00	506 707,34	830 002,90	0,00	159 433,94	216 862,18	376 296,12	4 189 016,66
2.6.	Zbiory biblioteczne 014	257 333,33	30 435,91	0,00	74,41	30 510,32	0,00	21 558,16	0,00	21 558,16	266 285,49
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	30 948 975,98	2 705 157,07	0,00	11 459,91	2 716 616,98	7 226,72	18 478,83	0,00	25 705,55	33 639 887,41
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	30 948 975,98	2 705 157,07	0,00	11 459,91	2 716 616,98	7 226,72	18 478,83	0,00	25 705,55	33 639 887,41

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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
	umowa dzierżawy na oprawy oświetleniowe wraz z liniami zasilającymi w/z związana z realizacją programu Rozświetlamy Polskę o wartości 235 215,40 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	449	512 000,00	3	30 000,00	0	0	452	542 000,00
2.1.	Spółka Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. w Kaliszu	327	327 000,00	0	0,00	0	0,00	327	327 000,00
2.2.	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych Spółka z o.o. w Gostyniu	12	120 000,00	3	30 000,00	0	0,00	15	150 000,00
2.3.	Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów Spółka z o.o. w Ostrowie Wlkp.	1	1 000,00	0	0,00	0	0,00	1	1 000,00
2.4.	ZGO Sp. z o.o. w Jarocinie – Wielkopolskie Centrum Recyklingu	108	54 000,00	0	0,00	0	0,00	108	54 000,00
2.5.	Spółdzielnia Socjalna "VIVO" w Koźminie Wlkp.	1	10 000,00	0	0,00	0	0,00	1	10 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	Razem	449	512 000,00	3	30 000,00	0	0,00	452	542 000,00

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 o odpisach aktualizujących wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	należności - zaległość	516 782,37	134 764,27	0,00	10 505,80	10 505,80	641 040,84
2.	należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Fundusz alimentacyjny	498 246,89	70 511,59	0,00	0,00	0,00	568 758,48
4.	Zaliczka alimentacyjna	3 727,69	0,00	0,00	0,00	0,00	3 727,69
	<b>Razem</b>	<b>1 018 756,95</b>	<b>205 275,86</b>	<b>0,00</b>	<b>10 505,80</b>	<b>10 505,80</b>	<b>1 213 527,01</b>

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:

**Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych**

Wyszczególnienie	okres wymagalności						Razem	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na							
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
pożyczka z WFOŚiGW	187 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 500,00	0,00
pożyczka z WFOŚiGW	297 379,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 379,41	0,00
pożyczka z WFOŚiGW	179 200,00	89 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 200,00	89 600,00
pożyczka z WFOŚiGW	299 203,29	785 640,00	0,00	673 410,00	0,00	0,00	299 203,29	1 459 050,00
pożyczka z WFOŚiGW	0,00	450 754,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 754,76
<b>Razem:</b>	<b>963 282,70</b>	<b>1 325 994,76</b>	<b>0,00</b>	<b>673 410,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>963 282,70</b>	<b>1 999 404,76</b>

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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje bankowe z tytułu należytego wykonania umowy 788 438,42 zł z tytułu usunięcia wad i usterek 315 768,68 zł z tytułu rękojmi i gwarancji jakości 92 669,20 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe 185 176,30 zł Odprawy emerytalne i rentowe 83 825,19 zł Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy 5 815,42 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
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 z wykonania planu dochodów budżetowych wykazywanych w sprawozdaniu
	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

Paulina Szczepańska  
(główny księgowy)

22.04.2026 r.  
(data)

Mariusz Dymarski  
(kierownik jednostki)

Signature Not Verified  
Dokument podpisany przez  
Paulina Szczepańska  
Data: 2026.04.22 12:33:08 CEST

Signature Not Verified  
Dokument podpisany przez  
Mariusz Dymarski; Urząd  
Gminy Rozdrażew  
Data: 2026.04.22 12:33:08 CEST