

Bilans jednostki budżetowej

- Sporządzony na dzień: **31.12.2024 r.**
- Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: **Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Rzeszowie, ul. Gen. M. Langiewicza 26, 35-101 Rzeszów**
- Numer identyfikacyjny REGON: **000162412**
- Adresat: **Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie**

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2340885,73	1933462,84	A. Fundusze	1654570,55	999598,39
I. Wartości niematerialne i prawne	74083,10	19270,00	I. Fundusz jednostki	15759219,13	17372 637,13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2266802,63	1914192,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-14104648,58	-16373038,74
1. Środki trwałe	2266802,63	1914192,84	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	282736,50	282736,50	2. Strata netto (-)	-14104648,58	-16373038,74
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1194699,33	1133777,65	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	108261,90	127304,27	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	596124,50	305638,17	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	84980,40	64736,25	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7498447,02	8689194,56
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	7498447,02	8689194,56
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38628,90	43784,86
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	131964,73	157333,80
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	693580,37	833082,44
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	6583097,72	7553428,54
V. Wartość mienia zlikwidowanych	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe,	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
jednostek			zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	6812131,84	7755330,11	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	45943,07	25296,14	8. Fundusze specjalne	51175,30	101564,92
1. Materiały	45943,07	25296,14	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	51175,30	101564,92
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	6577052,19	7643765,61			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	6577052,19	7643765,61			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	189136,58	86268,36			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	189136,58	86268,36			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	9153017,57	9688792,95	Suma pasywów	9153017,57	9688792,95

- Główny Księgowy: **Monika Wiśniowska**, 26-03-2025
- Kierownik Jednostki: **Sławomir Krygowski**, 26-03-2025

Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej

- Sporządzony na dzień: **31.12.2024 r.**
- Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: **Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Rzeszowie, ul. Gen. M. Langiewicza 26, 35-101 Rzeszów**
- Numer identyfikacyjny REGON: **000162412**
- Adresat: **Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie**

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	367613,32	382785,91
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	367613,32	382785,91
B. Koszty działalności operacyjnej	14400 896,60	16711597,39
I. Amortyzacja	469430,88	474935,25
II. Zużycie materiałów i energii	410929,48	469167,85
III. Usługi obce	391930,57	438260,68
IV. Podatki i opłaty	13344,89	15655,67
V. Wynagrodzenia	10803202,46	12595005,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2225268,79	2648167,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	86789,53	70405,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-14033283,28	-16328811,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	10903,63	23310,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
III. Inne przychody operacyjne	10903,63	23310,66
E. Pozostałe koszty operacyjne	95693,48	70720,27
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	95693,48	70720,27
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-14118073,13	-16376221,09
G. Przychody finansowe	52841,31	43896,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	52841,31	35579,62
III. Inne	0,00	8316,47
H. Koszty finansowe	39416,76	40713,74
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	39416,76	40713,74
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-14104648,58	-16373038,74
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)	-14104 648,58	-16373038,74

- Główny Księgowy: **Monika Wiśniowska**, 26-03-2025
- Kierownik Jednostki: **Sławomir Krygowski**, 26-03-2025

Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej

- Sporządzony na dzień: **31.12.2024 r.**
- Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: **Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Rzeszowie, ul. Gen. M. Langiewicza 26, 35-101 Rzeszów**
- Numer identyfikacyjny REGON: **000162412**
- Adresat: **Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie**

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	14858836,60	15759219,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	14096651,05	16179743,80
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13986113,05	16112231,44
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	110538,00	67512,36
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	13196268,52	14566325,80
2.1. Strata za rok ubiegły	12793824,38	14104648,58
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	291871,81	394164,86
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	110538,00	67512,36
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
2.9. Inne zmniejszenia	34,33	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	15759219,13	17372637,13
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-14104648,58	-16373038,74
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-14104648,58	-16373038,74
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 654 570,55	999 598,39

- Główny Księgowy: **Monika Wiśniowska**, 26-03-2025
- Kierownik Jednostki: **Sławomir Krygowski**, 26-03-2025

Informacja dodatkowa

- Sporządzony na dzień: **31.12.2024 r.**
- Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: **Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Rzeszowie, ul. Gen. M. Langiewicza 26, 35-101 Rzeszów**
- Numer identyfikacyjny REGON: **000162412**
- Adresat: **Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Rzeszowie
1.2	Siedziba jednostki	Rzeszów
1.3	Adres jednostki	ul. Gen. M. Langiewicza 26, 35-101 Rzeszów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o ochronie środowiska
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2024
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	W 2024 r. Jednostka kontynuowała działalność w oparciu o zasady wynikające w ustawie o rachunkowości oraz w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4. W jednostce rozliczenia międzyokresowe kosztów nie są tworzone. Odsetki ujmuje się w księgach w momencie zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

4.1 Metoda amortyzacji.

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Środki trwale o wartości początkowej przekraczającej 10000 zł amortyzuje się metodą liniową z zastosowaniem stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec roku za okres całego roku. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10 000 zł amortyzuje się metodą liniową z zastosowaniem stawki amortyzacyjnej w wysokości 50% jednorazowo na koniec roku za okres całego roku.
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej lub równej 10000 zł umarzone są jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów.

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - w przypadku zakupu.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - w przypadku nabycia w drodze spadku lub darowizny uwzględniając przy środkach używanych stopień zużycia, chyba, że wartość określona w umowie jest niższa.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - w przypadku otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - w przypadku ujawnienia w wyniku inwentaryzacji, przy czym, gdy brak jest odpowiednich dokumentów według wartości rynkowej ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Środki trwałe - w przypadku przyjęcia po zakończeniu robót inwestycyjnych.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Należności na dzień bilansowy wyceniane są w wysokości wymagalnej zapłaty łącznie z odsetkami pomniejszone o odpisy aktualizujące. Zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty. Środki pieniężne, fundusze własne i specjalne w wartości nominalnej.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Materiały podlegające ewidencji magazynowej wyceniane są w wartości ich zakupu.
13	inne	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - w przypadku otrzymania używanych środków trwałych od innych jednostek lub zakładów budżetowych wg. wartości początkowej uwzględniając stopień zużycia. W przypadku wydzielenia nowego środka trwałego z istniejącego już środka trwałego - nowy środek wycenia się w wartości brutto oraz przypisuje się do niego odpowiednią wartość dotychczasowego umorzenia.

5. Inne informacje.

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	Za próg istotności przyjmuje się 1% sumy bilansowej Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska w Rzeszowie za poprzedni rok obrotowy.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A).

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	453328,01	0,00	33672,48	0,00	0,00	33672,48
1	Środki trwałe	7074425,92	0,00	196254,77	803189,40	0,00	999444,17
1.1	Grunty	282736,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2459662,81
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	112868,98	0,00	0,00	112868,98	1847526,58
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1717407,72
1.5	Inne środki trwałe	0,00	99388,54	803189,40	0,00	902577,94	751089,56
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	379244,91	0,00	88485,58	0,00	0,00	467730,49	74083,10	19270,00
1	Środki trwałe	4807623,29	0,00	544448,86	803189,40	1011031,22	5144230,33	2266802,63	1914192,84
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282736,50	282736,50

Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1261913,48	0,00	60921,68	3050,00	0,00	1325885,16	1194699,33	1133777,65
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	908743,79	0,00	119792,40	800139,40	108453,28	1720222,31	108261,90	127304,27
1.4	Środki transportu	1121283,22	0,00	290486,33	0,00	0,00	1411769,55	596124,50	305638,17
1.5	Inne środki trwałe	1515682,80	0,00	73248,45	0,00	902577,94	686353,31	84980,40	64736,25

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	305638,17	1515140,00	brak
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3. Długoterminowe aktywa

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	nie dotyczy
2	finansowe	0,00	nie dotyczy

1.4. Grunty użytkowane wieczysto.

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	nie dotyczy

1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy
3	Urządzenia techniczne i maszyny	11080,83	Urządzenie łączności radiowej - umowa użyczenia z Wojewoda Podkarpackim nr 52/07 z dnia 30.04.2007 r.
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	nie dotyczy

1.6. Papiery wartościowe.

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	0,00	

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).

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	191767,95	107582,28	0,00	24006,76	275343,47
2	Należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	długoterminowe					
3	Łączna kwota:	191767,95	107582,28	0,00	24006,76	275343,47

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

Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	nie dotyczy
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie 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.

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń).

Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych	W tym na aktywach obrotowych	Dodatkowe informacje
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Gwarancja bankowa lub	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych	W tym na aktywach obrotowych	Dodatkowe informacje
	ubezpieczeniowa					
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

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.

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	0,00
4	Łączna kwota		0,00

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.

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe.

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	234618,74	
2	Nagrody jubileuszowe	200840,45	
3	Inne	15568,12	Wydatki dotyczące BHP
4	Kwota razem	451027,31	

1.16. Inne informacje.

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	W roku 2024 r. zweryfikowano konto 013 podzielono znajdujące się na nim środki trwałe według grup KŚT. Analogicznie podzielono umorzenie znajdujące się na koncie 072. Przeksięgowania te znajdują odzwierciedlenie w tabelach 1.1 i zostały ujęte jako przemieszczenia wewnętrzne w zakresie środków trwałych oraz inne zmniejszenia i zwiększenia w zakresie umorzenia. Powyższe operacje dotyczyły środków trwałych umorzonych w 100%, więc nie miały one wpływu na wartość netto środków trwałych wykazywanych w bilansie zarówno w zakresie stanu początkowego jak i stanu na koniec roku.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	kary umowne za nieterminową realizację umowy	2346,84

Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	opłaty za wydanie zaświadczeń o niekaralności z Krajowego Rejestru Karnego	1740,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje.

Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	nie dotyczy	0,00

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

Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy

- Główny Księgowy: **Monika Wiśniowska**, 26-03-2025
- Kierownik Jednostki: **Sławomir Krygowski**, 26-03-2025