

## **Informacja dodatkowa**

### ***Część I – Wprowadzenie do sprawozdania finansowego***

#### **I.1.1. Nazwa jednostki**

Gmina Grójec

#### **I.1.2. Siedziba jednostki**

budynek przy ul. J. Piłsudskiego 47, 05-600 Grójec

budynek Ratusza Miejskiego w Grójcu przy Placu Wolności 2

budynek przy ul. Mszczonowskiej 23, 05-600 Grójec

#### **I.1.3. Adres jednostki**

ul. J. Piłsudskiego 47, 05-600 Grójec

#### **I.1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Gmina jako podstawowa jednostka samorządu terytorialnego realizuje zadania publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, które zostały określone w art.7 Ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. 2025 poz.1153)

#### **I.2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

01.01.2025r – 31.12.2025r.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

#### **I.3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

Sprawozdanie zawiera dane łączne.

Składa się z 6-ciu sprawozdań jednostkowych niżej wymienionych jednostek organizacyjnych gminy:

1/ Urząd Gminy i Miasta w Grójcu

2/ Straż Miejska w Grójcu

3/ Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grójcu

4/ Zespół Administracyjny Placówek Oświatowych Gminy Grójec działający jako Centrum Usług Wspólnych, obsługujący wszystkie jednostki oświatowe podlegające gminie Grójec,

5/ Zakład Gospodarki Komunalnej w Grójcu

6/ Grójecki Ośrodek Sportu Mazowsze

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

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zasadami (polityką rachunkowości) określonymi przez kierowników jednostek.

Przedstawiamy zasady przedstawione w informacjach jednostkowych W 2024 roku wszystkie jednostki organizacyjne gminy Grójec stosowały własne zasady polityki rachunkowości przedstawione poniżej:

##### Urząd Gminy i Miasta w Grójcu

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając te przepisy, ustala się w urzędzie zasady wyceny aktywów i pasywów:

##### **WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**

1) Wartości niematerialne i prawne:

- pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji,
- otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

2) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.

3) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10.000 zł, traktuje się, jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

4) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje:

– według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla wartości niematerialnych i prawnych ustala się stawkę amortyzacji rocznej w wysokości 50%.

Odpisu dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku, a w przypadku przekazywania środków trwałych innym jednostkom w ciągu roku amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania i obejmuje okres od początku roku do końca tego miesiąca, w którym przekazano środek trwały.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.

## *ŚRODKI TRWAŁE*

Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:

- a) podstawowe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”,
- b) pozostałe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

1. Środki trwałe podstawowe – to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe umarza lub amortyzuje się według poniższych zasad przyjętych przez jednostkę.

Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000 zł umarza się **metodą** liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego.

Środki trwałe wycenia się następująco:

- pochodzące z zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,

- stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów,
  - pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych,
  - otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego,
  - pochodzące z wymiany – w wysokości określonej w dowodzie dostawcy,
- z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy, z wyłączeniem gruntów, które nie podlegają umorzeniu.

2. Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych).

Pozostałe środki trwałe: – o charakterze wyposażenia o wartości do 500,00 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu i nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Powyższa zasada nie dotyczy zakupów: mebli biurowych ( regały ,komody, szafy wraz z nadstawkami, biurka, fotele, krzesła, stoliki), umundurowania i wyposażenia dla jednostek OSP, telefonów, maszyn do liczenia, elementów przenośnych sprzętu komputerowe ( monitory, skanery), ekranów projekcyjnych, pojemników na odpady komunalne, stojaków na rowery, zestawów ogrodowych, sprzętu elektrycznego (elementy dekoracji świetlnej, odkurzacze, kuchenki mikrofalowe, ), barierkach ochronnych, bramek do gry, statywów kolumnowych, konwektorów. Dla w/w prowadzona jest ewidencja ilościowa i wartościowa.

#### *PAPIERY WARTOŚCIOWE*

1. Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne aktywa długoterminowe – na dzień nabycia wycenia się w cenach nabycia albo cenach zakupu, jeśli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa trwałe wycenia się według:

- ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Rozchody udziałów i akcji wycenia się metodą:

- cen przeciętnych,

2. Inwestycje krótkoterminowe – na dzień nabycia wycenia się zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Natomiast na dzień bilansowy inwestycje krótkoterminowe wycenia się według:

- ceny nabycia lub ceny rynkowej, w zależności od tego, która z nich jest niższa,

## *NALEŻNOŚCI*

Należności – wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w pełnej wysokości należności,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz tych, z zapłatą, których dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszt sądowe), w stosunku, do których to należności głównych dokonano uprzednio odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania lub odpisania,
- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.

Środki na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank.

## *ZOBOWIĄZANIA*

Zobowiązania – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.

Zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczą je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

## *SPOSÓB USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO URZĘDU*

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

### Straż Miejska w Grójcu

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie wydatki, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym, że: - Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,- zł amortyzuje się liniowo, uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. - Środki trwałe o wartości do 10.000,- zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. - Zakupione prawa lub wartości niematerialne w cenie jednostkowej niższej niż 10.000,- zł odnosi się bezpośrednio w koszty w miesiącu poniesienia wydatków.

Księgi są prowadzone za pomocą programu finansowo- księgowego RAKS SQL firmy Raks Sp. z o. o. Pomocniczo wykorzystuje się szczegółową ewidencję dłużników w programie mandatowym eMandat oraz ewidencję w programie MS Excel.

### Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grójcu

Księgi rachunkowe prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego Budżet na kontach księgi głównej /syntetyka/ i kontach pomocniczych /analitka/.

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:
  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
  - rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
  - należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
  - środki pieniężne – według wartości nominalnej,
  - rozliczenia międzyokresowe – według wartości księgowej,
  - fundusz jednostki - według wartości nominalnej,
  - zobowiązania - w kwocie wymagalnej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej
  - rezerwy na zobowiązania - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
  - fundusze specjalne - w wartości nominalnej,
  - rozliczenia międzyokresowe przychodów i pozostałe pasywa - według wartości księgowej.
2. Środki trwałe umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w

ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Dopuszcza się amortyzację jednorazowo za okres całego roku.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały księguje się bezpośrednio w koszty (przekazywane są do zużycia w działalności), nie są inwentaryzowane na koniec roku obrotowego.

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, z zastrzeżeniem, że:

- odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze,
- odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy,
- odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Zespół Administracyjny Placówek Oświatowych Gminy Grójec, działający jako Centrum Usług Wspólnych

- a) w przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub wartości określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu
  - b) w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, w przypadku ich braku według wyceny eksperta, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
1. **Ulepszenia w środkach trwałych** - wartość początkową środka trwałego podwyższa się o nakłady związane z wykonaniem prac w celu jego ulepszenia, tj. zwiększenia jego wartości użytkowej. Do wydatków na ulepszenie środków trwałych - art. 31 ust. 1 ustawy o rachunkowości - zalicza się wydatki na: przebudowę, czyli wymianę podstawowych elementów w istniejącym środku trwałym, rozbudowę, czyli powiększenie (rozszerzenie) środka trwałego, rekonstrukcję, czyli odtworzenie (odbudowanie) całkowicie lub częściowo zużytych składników środków trwałych, adaptację, czyli przystosowanie (przerobienie) środka trwałego do wykorzystania w innym celu, niż było jego pierwotne przeznaczenie, albo nadanie temu składnikowi nowych cech użytkowych. Ulepszenia środków trwałych przeprowadzane w trakcie eksploatacji mogą dotyczyć własnych, jak również obcych środków trwałych. Wartość środków trwałych powiększa się o sumę wydatków poniesionych na ich ulepszenie, jeżeli wydatki te

jednorazowo przekraczają kwotę określoną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

2. Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, umarżane są jednorazowo za okres całego roku. Umorzenie i amortyzację nalicza się raz do roku na dzień 31 grudnia za okres całego roku obrotowego. Umorzenie środków trwałych oblicza się od wartości początkowej według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, o których mowa w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka rozpoczyna odpisy umorzeniowe środków trwałych metodą liniową od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.
3. Środki trwałe ujmuje się w ewidencji na koncie 011- „Środki trwałe”, umorzenie ujmowane jest na koncie 071- „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, a amortyzacja obciąża konto 400- „Amortyzacja”.
4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazuje się w bilansie w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia obliczonego za cały okres od początku używania.
5. Środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.
6. Pozostałe środki trwałe w jednostce obejmują środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach 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.
7. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013- „Pozostałe środki trwałe”, a umorzenie ujmuje się na koncie 072- „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.
8. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarża jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
9. W jednostce stosuje się ewidencję ilościowo – wartościową dla niżej wymienionych składników majątkowych:
  - a) jeżeli zakup przekracza wartość 500 zł,
  - b) sprzętu komputerowego

- c) sprzętu RTV (przekraczającego kwotę 500 zł)
  - d) innych maszyn i urządzeń posiadających cechy indywidualne (np. numery fabryczne - przekraczającego kwotę 500 zł)
  - e) wartości niematerialnych i prawnych (programy komputerowe, licencje) jeżeli okres użytkowania przekracza 1 rok.
10. **Pozostałe środki trwałe** (wyposażenie) ewidencjonuje się w sposób uproszczony wyłącznie w jednostkach naturalnych (ilościowo). O zakwalifikowaniu do ewidencji ilościowej decyduje dyrektor jednostki. Zakupione wyposażenie ewidencjonuje się w cenach zakupu (koszty związane bezpośrednio z zakupem odnoszone są w koszty w okresie ich poniesienia).
11. **Księgi inwentarzowe** na w/w środki trwałe prowadzone są w jednostce przez pracownika wyznaczonego przez dyrektora jednostki.
12. **Zakupione materiały** są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Materiały wycenia się w cenach zakupu.
13. **Należności krótkoterminowe** są to należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego (art. 3 ust. 1 pkt 18 lit. c ustawy o rachunkowości).
14. **Należności z tytułu dostaw i usług**, bez względu na termin płatności, jednostka zalicza do należności krótkoterminowych. Należności z tytułu dostaw i usług jednostka wycenia według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy natomiast wycenia się je w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności w wycenie. Należności wyrażone w walutach obcych jednostka wycenia nie później niż na koniec każdego kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Na dzień bilansowy jednostka wycenia należności w walutach obcych - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).
15. **Odsetki od należności** ujmuje się w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia miesiąca w wysokości odsetek należnych na koniec tego miesiąca.
16. Na rachunkach bankowych środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. Waluta obca wyceniana jest na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
17. **Należności długoterminowe** obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.

18. **Zobowiązania długoterminowe** to te, których termin zapłaty przypada na okres 12 miesięcy od dnia bilansowego.

19. **Natomiast zobowiązania krótkoterminowe** to te, których termin zapłaty przypada w ciągu 12 miesięcy następujących po dniu bilansowym. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Inna zasada dotyczy zobowiązań finansowych, które w jednostkach budżetowych na ogół nie występują. Są to zobowiązania z tytułu dostaw, wobec ZUS, wobec budżetów z różnych tytułów i inne. Zobowiązania te wycenia się w wartości nominalnej, powiększone o odsetki. Odsetki od zobowiązań ujmuje się w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

### **Ustalenie wyniku finansowego**

1. **Wynik finansowy** ZAPO Gminy Grójec ustalany jest na koncie 860 zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat
2. **Ewidencja kosztów** działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych - jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej.
3. **Wynik finansowy netto** składa się z wyniku ze sprzedaży, wyniku z pozostałej działalności operacyjnej, wyniku z operacji finansowych, wyniku z operacji nadzwyczajnych.  
W każdym z tych obszarów występują zarówno przychody, jak i koszty w celu ustalenia wyniku z danej działalności.
4. **Rachunek zysków i strat** (wariant porównawczy) jednostki przedstawiany jest na sprawozdaniu wg wzoru określonego w załączniku nr 10 do Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej ( tekst jed. Dz. U z 2020r poz.342).

### Zakład Gospodarki Komunalnej w Grójcu

Zakład prowadzi gospodarkę finansową i rozlicza się na zasadach przewidzianych w przepisach prawa dla zakładów budżetowych.

Sprawozdanie finansowe sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad

rachunkowości - Zarządzenie Dyrektora ZGK w Grójcu nr 20/2021 z dnia 27.12.2021r. wraz z aneksami.

Metody wyceny aktywów i pasywów z założeniem kontynuacji działalności:

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

**Środki trwałe** wycenia się według:

cen nabycia (zakupu), kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe amortyzowane są **według metody liniowej**.

**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

**Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

**Kapitały (fundusze) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

**Zobowiązania** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

### Grójecki Ośrodek Sportu Mazowsze

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, którą ustalono i wprowadzono do stosowania Zarządzeniem Dyrektora GOS nr 16/2012 z dnia 31.12.2012 wraz z aneksami w sprawie dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości.

GOS przyjął następujące zasady wyceny aktywów i pasywów bilansu:

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz o przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając te przepisy, ustala się w Grójeckim Ośrodku Sportu „Mazowsze”

Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach pozabilansowych w sposób zdefiniowany poniżej.

1. Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:

Podstawowe środki trwałe - ewidencjonowane na koncie 011

Pozostałe środki trwałe - ewidencjonowane na koncie 013

Wartości niematerialne i prawne – ewidencjonowane na koncie 020.

Środki trwałe, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia, wartości przeszacowane pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki odzwierciedlające okres ekonomicznej użyteczności, z uwzględnieniem przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych; środki trwałe, oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10.000,00 zł umarza się:

metodą liniową

2. Materiały i towary wg cen zakupu w wartości netto, przy ewentualnym zastosowaniu wskaźników wynikających z Ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 775).

3. Należności i zobowiązania krajowe w kwotach wymaganej zapłaty.

**I.5.** Inne informacje:

### **I.5. Inne informacje**

Brak

## ***Część II – Dodatkowe informacje i objaśnienia***

**II.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**

Tabela nr 1 i 2

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

Brak

**II.1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Tabela nr 3

**II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Tabela nr 4

**II.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**

Tabela nr 5

**II.1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Tabela nr 6

**II.1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach,**

**wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)**

Tabela nr 7

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

Tabela nr 8

**II.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Tabela nr 9

**II.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**

Brak

**II.1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Tabela nr 10

**II.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**

Tabela nr 11

**II.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**

Tabela nr 12

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

Tabela nr 13

**II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

2.141.333,23,-zł. z tego:

|   |                   |
|---|-------------------|
| Odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe | 1.440.637,38,- zł |
| Inne świadczenia na rzecz pracowników     | 700.695,85,- zł   |

#### **II.1.16. Inne informacje**

Brak

#### **II.2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Tabela nr 14

#### **II.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**

Jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie.

Tabela nr 15

#### **II.2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

#### **II.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**

Kwota 247 149,71,- zł

#### **II.2.5. Inne informacje**

Brak

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

Na koniec 2025 roku wystąpiły zobowiązania, które łącznie z poniesionymi wydatkami mieściły się w uchwalonym planie wydatków. Wyjątek stanowią zobowiązania dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2025 rok oraz z tytułu niektórych umów, których realizacja/%. w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty wykracza poza rok budżetowy.

Uzyskany poziom dochodów własnych gminy zapewnił bezpieczeństwo w realizacji zaplanowanych wydatków.

Największym źródłem dochodów Gminy Grójec są transfery z budżetu państwa, które stanowią 55% wszystkich dochodów. Kolejnym źródłem dochodów są dotacje i środki zewnętrzne pozyskane przez gminę i stanowią 18% wszystkich dochodów. Również wysoką pozycję zajmują podatki i opłaty lokalne pobierane głównie przez Urząd Gminy i Miasta Grójec są jedynym źródłem dochodów, na które gmina ma wpływ poprzez ustalanie stawek podatkowych, ich udział w dochodach ogółem wynosi 17%. Pozostałe dochody to opłaty celowe, które mogą być wykorzystane na cel określony w przepisach szczegółowych oraz pozostałe dochody.

W 2025 roku dotacje i środki zewnętrzne zostały wykorzystane w kwocie 35.365.911,28 zł. Największą kwotę dotacji, 48% wszystkich środków zewnętrznych Gmina otrzymała od Wojewody Mazowieckiego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne. Kolejną pozycję zajmują środki pozyskane z Funduszy Celowych budżetu państwa, w wyniku złożonych wniosków oraz wygranych w konkursach.

Wysoki stopień realizacji dochodów istotnych dla budżetu naszej gminy wystąpił w następujących pozycjach budżetu:

- dotacja od Wojewody na budowę nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Publicznej Szkole Podstawowej w Częstoniewie w kwocie 2 450 000 złotych,
- rozwój i modernizacja terenów miejskich w Gminie Grójec- dotacja celowa od Województwa Mazowieckiego w kwocie 1 734 920 złotych,
- UE-dotacja unijna na budowę samorządowego Żłobka Grójmieś z programu Maluch (+) w kwocie 2 075 529,40 złotych,
- REF-dotacja z RFRD na zrealizowaną inwestycję drogową "Rozbudowa drogi gminnej ul. Rubinowej w miejscowości Kobylin" w kwocie 1 365 777,40 złotych,
- Fundusz Dopłat-Przebudowa budynku przy ul. A. Krajowej 30 w Grójcu w kwocie 2 640 500,75 złotych,
- Dotacja dla parafii p.w. Najświętszego Serca Pana Jezusa w Worowie na renowację Kościoła poprawa stanu zabytków na terenie gminy w kwocie 1 737 287,09 złotych.

To tylko największe kwoty różnych dofinansowań.

W gminie są też jak już wcześniej było napisane tzw. opłaty celowe. W 2025 roku kształtowały się następująco:

| <b>DOCHODY CELOWE</b>  | <b>Plan na 2025 rok</b> | <b>Wykonanie</b>     | <b>% wykonania dochodów</b> |
|--|-------------------------|----------------------|-----------------------------|
| <b>RAZEM</b>   | <b>12 730 000,00</b>    | <b>13 384 200,80</b> | <b>105,1%</b>               |
| 1)opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych                    | 930 000,00              | 1 018 373,13         | 109,5%                      |
| 2)opłaty celowe za korzystanie ze środowiska                               | 50 000,00               | 67 671,21            | 0,0%                        |
| 3)opłaty pobierane za gospodarowanie odpadami komunalnymi wraz z odsetkami | 11 750 000,00           | 12 365 827,67        | 105,2%                      |

#### 1) Zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi

- nadwyżka z lat ubiegłych- 272.894,94zł;
- osiągnięte dochody w 2025 roku- 1.257.216,55zł;
- zrealizowane wydatki w 2025 roku- 1.078.616,59zł;
- nadwyżka do wydania w 2026 roku- 451.394,90zł.

**Gminy mają obowiązek wydatkowania dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na działania profilaktyczne,** mające na celu przeciwdziałanie chorobie alkoholowej, narkomanii, przemocy w rodzinie oraz uzależnieniom behawioralnym Środki przeznaczone na realizację zadań zawartych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w tym na n/w zadania.

- a) Utrzymanie punktów konsultacyjnych -290.390,86 zł;
- b) Realizacja programu profilaktyki i edukacji w powiązaniu z imprezami – 155.581,21 zł;
- c) Realizacja programu profilaktyki i edukacji w środowiskowym Ognisku Wychowawczym -238.070 zł;
- d) Wynagrodzenia członków Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wraz z Pełnomocnikiem – 138.678,96 zł;
- e) Sfinansowanie półkolonii z programem socjoterapeutycznym 72.150 zł;
- f) Wydawanie gorącego posiłku dla osób dotkniętych problemami uzależnień- kwota dotacji 45.000 zł.

#### 2) Korzystanie ze środowiska

- osiągnięte dochody w 2025 roku- 67.671,21 zł;
- zrealizowane wydatki w 2025 roku – 89.586 zł;
- nadwyżka do wydania w 2026 roku -0 zł

Gromadzenie opłat i kar odbywa się zgodnie z art. 402 Prawa Ochrony Środowiska wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20% dochód budżetu gminy. Wpływy z tytułu opłat za usunięcie drzewa lub krzewu oraz kar, o których mowa

w [art. 88 ust. 1](#) ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody, stanowią w całości dochód budżetu gminy.

W 2025 roku wydatkowano środki na pielęgnacja zieleni wysokiej i wycinki drzew środki w wysokości 89.586 zł

## 2) Gospodarka odpadami

- osiągnięte dochody w 2025 roku- 12.365.827,67 zł;
- zrealizowane wydatki w 2025 roku- 12.015.966,10 zł;
- nadwyżka do wydania w 2026 roku- 349.861,57 zł.

Zgromadzone dochody z tytułu opłat za odpady wynoszą 12.365.827,67 zł , kwota należności z tytułu nie uiszczonych opłat na dzień 31.12.2025 roku wynosi 572.796,35 zł. Środki przeznaczono na zadania związane z gospodarką odpadami w tym na:

- a) Wydatki związane z utrzymaniem pracowników w UGiM w Grójcu zajmujących się poborem opłat oraz realizacją zadań 774,716,36zł
- b) Wydatki wynikające z zawartej umowy ze spółką GSK na wywóz odpadów komunalnych 11.241.24,74 zł.

Największym źródłem dochodów z podatków i opłat lokalnych jest podatek od nieruchomości zarówno od osób fizycznych jak i od osób prawnych, podatek wpłynął do budżetu w wysokości 23.975.904,24 zł i został realizowany w 96,3% planowanych dochodów z tego tytułu. Największą grupą podatników są osoby fizyczne ale największą kwotę dochodów wpłacają osoby prawne.

Największy wpływ na stan zaległości w podatku od nieruchomości mają podatnicy w grupie osób prawnych. Aktualnie dwóch podatników ma największe zaległości na koniec 2025 roku, które wynoszą odpowiednio 873.112zł i 191.366zł W obydwu przypadkach niedopuszczalne jest prowadzenie postępowań egzekucyjnych mających na celu wyegzekwowanie zaległości podatkowych z uwagi na toczące się postępowanie upadłościowe.

W IV kwartale 2025 roku po długotrwałym postępowaniu odwoławczym została zwrócona podatnikowi nadpłata podatku od nieruchomości wraz z oprocentowaniem od nadpłaty w kwocie ogółem 1.520.381,16 zł (w tym: oprocentowanie nadpłaty w wysokości 524.957 zł). Podatek dotyczył nieruchomości, która w 2022 roku została zbyta a podatnik posiadał zaległości podatkowe od 2010-2017 roku, Podatnik wpłacił 1.800.000 zł ale ostatecznie po długiej procedurze odwoławczej ustalono, że zaległości powyższe przedawniły się. Osoby prawne posiadające tak duże zadłużenie to generalnie przedsiębiorcy posiadający nieruchomości, ale od wielu lat nieprowadzący czynnie działalności gospodarczej, jedynie generujący długi. Przepisy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych nie przewidują prawnych możliwości opodatkowania tych podmiotów niższymi stawkami podatkowymi, lecz stawkami przewidzianymi dla czynnych podmiotów gospodarczych.

Na stan zaległości w podatku od nieruchomości wpłynęły następujące czynniki występujące standardowo od wielu lat:

- brak skuteczności prowadzonych przez wiele lat postępowań egzekucyjnych,
- zaspokojenie wierzyciela (gminy) tylko w części zgłoszonych wierzytelności do masy upadłości,
- systematyczny wzrost liczby podatników i związany z tym wzrost podstaw opodatkowania oraz przypisu podatku, szczególnie z podstaw opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej,
- wydanie ostatecznych decyzji określających wysokość zobowiązania podatkowego, po długotrwałym postępowaniu podatkowym, podatnikom unikającym opodatkowania a obecnie skutecznie uniemożliwiającym egzekucję należności.

Drugim znaczącym podatkiem w gminie jest podatek od środków transportowych. W 2025 roku wpłynął do budżetu w wysokości 1.760.892,13 zł i został zrealizowany ponad plan o 27,6%. Zaległości w podatku od środków transportowych wg stanu na dzień 31.12.2025r. wyniosły ogółem 121.255,77 zł, przy przypisie należności ogółem na 2025 rok w kwocie 1.890.112,45 zł, co stanowi 6,42% przypisu. W stosunku do dłużników były prowadzone postępowania podatkowe, mające na celu wydanie decyzji określających wysokość zobowiązania podatkowego oraz działania skoncentrowane na wyegzekwowaniu deklaracji podatkowych. Na zalegających z wpłatą podatników zostało wystawionych: 96 upomnień i 33 tytuły wykonawcze. Podatnicy tego podatku uzasadniają powstałe zaległości ogólnie trudną sytuacją w sektorze działalności transportowej, kosztami nieproporcjonalnymi do uzyskiwanych dochodów, niewypłacalnością zleciodawców, kosztami dostosowania działalności do licznych wymogów wynikających z ustaw, rozporządzeń i prawa wspólnotowego. W tej grupie podatników wystąpiło też znaczne pogorszenie płynności finansowej na skutek wzrostu cen za paliwo.

Realizacja pozostałych pozycji planu dochodów przebiegała bez poważniejszych zakłóceń. Niewielkie problemy z realizacją dochodów niektórych pozycji budżetowych zrekompensowały wpływy powyżej planu z innych tytułów.

W chwili sporządzania sprawozdania finansowego sytuacja wciąż się zmienia. Trwające wojny na Ukrainie i Bliskim Wschodzie mają ogromne znaczenie na gospodarkę całego świata.

Trudno przewidzieć wpływ skutków tej sytuacji na świecie na wykonywanie zadań w roku 2026 przez jednostkę samorządu terytorialnego.

**Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

| Lp.         | Wyszczególnienie   | Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia          |                            |              |                      |                               | Zmniejszenia      |                   |                            |              |                      |                                      | Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14) |
|-------------|--|--|----------------------|----------------------------|--------------|----------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|--------------|----------------------|--------------------------------------|---|
|             |  |  | nabycie              | przemieszczenie wewnętrzne | aktualizacja | inne zwiększenia     | zwiększenia ogółem (4+5+6++7) | zbycie            | likwidacja        | przemieszczenie wewnętrzne | aktualizacja | inne zmniejszenia    | zmniejszenia ogółem (9+10+11++12+13) |   |
| 1           | 2  | 3  | 4                    | 5                          | 6            | 7                    | 8                             | 9                 | 10                | 11                         | 12           | 13                   | 14                                   | 15  |
| <b>I.</b>   | <b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>                             | <b>691 907,75</b>  | <b>21 213,97</b>     | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>21 213,97</b>              | <b>0,00</b>       | <b>9 889,32</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>9 889,32</b>                      | <b>703 232,40</b>   |
| 1.1.        | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                  | 685 197,75   | 21 213,97            |                            |              |                      | 21 213,97                     |                   | 3 179,32          |                            |              | 0,00                 | 3 179,32                             | 703 232,40  |
| 1.2.        | Pozostałe wartości niematerialne i prawne  | 6 710,00   |                      |                            |              |                      | 0,00                          |                   | 6 710,00          |                            |              |                      | 6 710,00                             | 0,00  |
| <b>II.</b>  | <b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>  | <b>520 182 675,37</b>  | <b>34 512 290,22</b> | <b>35 177 927,12</b>       | <b>0,00</b>  | <b>17 957 779,74</b> | <b>87 647 997,08</b>          | <b>405 693,64</b> | <b>137 786,65</b> | <b>35 724 110,53</b>       | <b>0,00</b>  | <b>16 133 781,53</b> | <b>52 401 372,35</b>                 | <b>555 429 300,10</b>   |
| <b>2.</b>   | <b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)</b>                                       | <b>496 970 617,01</b>  | <b>2 151 662,13</b>  | <b>35 177 927,12</b>       | <b>0,00</b>  | <b>17 957 779,74</b> | <b>55 287 368,99</b>          | <b>405 693,64</b> | <b>137 786,65</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>  | <b>16 133 781,53</b> | <b>16 677 261,82</b>                 | <b>535 580 724,18</b>   |
| <b>2.1.</b> | <b>Grunty, w tym:</b>  | <b>130 025 018,72</b>  | <b>145 919,91</b>    |                            |              | <b>2 133 224,38</b>  | <b>2 279 144,29</b>           | <b>106 831,79</b> |                   |                            |              | <b>523 546,60</b>    | <b>630 378,39</b>                    | <b>131 673 784,62</b>   |
| 2.1.1.      | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 18 214 499,22  |                      |                            |              |                      | 0,00                          | 42 591,79         |                   |                            |              | 0,00                 | 42 591,79                            | 18 171 907,43   |
| <b>2.2.</b> | <b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</b>                                | <b>346 776 572,20</b>  | <b>60 063,50</b>     | <b>33 790 528,81</b>       |              | <b>14 300 447,25</b> | <b>48 151 039,56</b>          | <b>77 096,85</b>  | <b>87 052,23</b>  |                            |              | <b>15 487 894,89</b> | <b>15 652 043,97</b>                 | <b>379 275 567,79</b>   |
| <b>2.3.</b> | <b>Środki transportu</b>   | <b>4 037 303,70</b>  | <b>67 837,98</b>     |                            |              |                      | <b>67 837,98</b>              | <b>221 765,00</b> | <b>0,00</b>       |                            |              |                      | <b>221 765,00</b>                    | <b>3 883 376,68</b>   |
| <b>2.4.</b> | <b>Inne środki trwałe</b>  | <b>16 131 722,39</b>   | <b>1 877 840,74</b>  | <b>1 387 398,31</b>        |              | <b>1 524 108,11</b>  | <b>4 789 347,16</b>           |                   | <b>50 734,42</b>  |                            |              | <b>122 340,04</b>    | <b>173 074,46</b>                    | <b>20 747 995,09</b>  |
| <b>3.</b>   | <b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>  | <b>23 212 058,36</b>   | <b>32 360 628,09</b> |                            |              |                      | <b>32 360 628,09</b>          |                   |                   | <b>35 724 110,53</b>       |              |                      | <b>35 724 110,53</b>                 | <b>19 848 575,92</b>  |
| <b>4.</b>   | <b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>                            |  |                      |                            |              |                      | <b>0,00</b>                   |                   |                   |                            |              |                      | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   |

**Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

| Lp.         | Wyszczególnienie   | Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia                                   |              |                   | Zmniejszenia               |                              |                                     |                   | Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11) |                              |
|-------------|--|---|---|--------------|-------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------|---|------------------------------|
|             |  |   | amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia  | zwiększenia ogółem (4+5+6) | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne zmniejszenia |   | zmniejszenia ogółem (8+9+10) |
| 1           | 2  | 3   | 4   | 5            | 6                 | 7                          | 8                            | 9                                   | 10                | 11  | 12                           |
| <b>I.</b>   | <b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>                             | <b>627 020,12</b>                                   | <b>86 101,60</b>                              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>86 101,60</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>9 889,32</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>9 889,32</b>   | <b>703 232,40</b>            |
| 1.1.        | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                  | 620 310,12  | 86 101,60                                     |              |                   | 86 101,60                  |                              | 3 179,32                            |                   | 3 179,32  | 703 232,40                   |
| 1.2.        | Pozostałe wartości niematerialne i prawne  | 6 710,00  |   |              |                   | 0,00                       |                              | 6 710,00                            |                   | 6 710,00  | 0,00                         |
| <b>II.</b>  | <b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>  | <b>150 776 915,92</b>                               | <b>15 978 929,61</b>                          | <b>0,00</b>  | <b>973 839,45</b> | <b>16 952 769,06</b>       | <b>199 596,32</b>            | <b>65 146,11</b>                    | <b>122 340,04</b> | <b>387 082,47</b>   | <b>167 342 602,51</b>        |
| <b>2.</b>   | <b>Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)</b>                                   | <b>150 776 915,92</b>                               | <b>15 978 929,61</b>                          | <b>0,00</b>  | <b>973 839,45</b> | <b>16 952 769,06</b>       | <b>199 596,32</b>            | <b>65 146,11</b>                    | <b>122 340,04</b> | <b>387 082,47</b>   | <b>167 342 602,51</b>        |
| <b>2.1.</b> | <b>Grunty, w tym:</b>  | <b>2 769 971,52</b>                                 | <b>110 412,13</b>                             |              |                   | <b>110 412,13</b>          |                              |                                     |                   | <b>0,00</b>   | <b>2 880 383,65</b>          |
| 2.1.1.      | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00  |   |              |                   | 0,00                       |                              |                                     |                   | 0,00  | 0,00                         |
| <b>2.2.</b> | <b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</b>                                | <b>134 461 663,40</b>                               | <b>13 177 882,60</b>                          |              | <b>0,00</b>       | <b>13 177 882,60</b>       | <b>36 225,57</b>             | <b>14 411,69</b>                    |                   | <b>50 637,26</b>  | <b>147 588 908,74</b>        |
| <b>2.3.</b> | <b>Środki transportu</b>   | <b>992 565,28</b>                                   | <b>520 771,48</b>                             |              |                   | <b>520 771,48</b>          | <b>163 370,75</b>            |                                     |                   | <b>163 370,75</b>   | <b>1 349 966,01</b>          |
| <b>2.4.</b> | <b>Inne środki trwałe</b>  | <b>12 552 715,72</b>                                | <b>2 169 863,40</b>                           |              | <b>973 839,45</b> | <b>3 143 702,85</b>        |                              | <b>50 734,42</b>                    | <b>122 340,04</b> | <b>173 074,46</b>   | <b>15 523 344,11</b>         |
| <b>3.</b>   | <b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>  |   |   |              |                   | <b>0,00</b>                |                              |                                     |                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                  |
| <b>4.</b>   | <b>Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)</b>                             |   |   |              |                   | <b>0,00</b>                |                              |                                     |                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                  |

**Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

| Lp.  | Wyszczególnienie                                 | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5) |
|------|--|---|--|---|---|
| 1    | 2  | 3   | 4  | 5   | 6   |
| 1.   | Wartosci niematerialne i prawne                  |   |  |   | 0,00  |
| 2.   | Środki trwałe                                    |   |  |   | 0,00  |
| 3.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)             |   |  |   | 0,00  |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |   |  |   | 0,00  |
| 5.   | Razem długoterminowe aktywa finansowe            |   |  |   | 0,00  |
| 5.1. | Akcje i udziały                                  |   |  |   | 0,00  |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe                         |   |  |   | 0,00  |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe             |   |  |   | 0,00  |
|      | <b>Ogółem (1+2+3+4+5)</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |

**Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto**

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto<br>- dane identyfikujące grunt | Wartość gruntów<br>użytkowanych<br>wieczysto - stan na<br>początek okresu | Zwiększenia<br>wartości gruntów<br>użytkowanych<br>wieczysto w ciągu | Zmniejszenia<br>wartości gruntów<br>użytkowanych<br>wieczysto w ciągu | Stan wartości<br>gruntów<br>użytkowanych<br>wieczysto na |
|-----|--|---|--|---|--|
| 1   | 2  | 3   | 4  | 5   | 6  |
|     | Lokalizacja i numer działki Kośmin 9/17  | x   | x  | x   | x  |
| 1.  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 96  |   |  |   | 0,00   |
|     | Wartość (zł) 2.400,00  | 2 400,00  | 0,00   | 0,00  | 2 400,00   |
|     | Lokalizacja i numer działki Krobów 14  | x   | x  | x   | x  |
| 2.  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 7500  |   |  |   | 0,00   |
|     | Wartość (zł) 75.000,00   | 75 000,00   | 0,00   | 0,00  | 75 000,00  |
|     | Lokalizacja i numer działki Krobów 37  | x   | x  | x   | x  |
| 3.  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 11800   |   |  |   | 0,00   |
|     | Wartość (zł) 94.400,00   | 94 400,00   | 0,00   | 0,00  | 94 400,00  |
|     | Lokalizacja i numer działki Grójec, Przedstacyjna 3366/11                      | x   | x  | x   | x  |
| 4.  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 15  |   |  |   | 0,00   |
|     | Wartość (zł) 2.892,00  | 2 892,00  | 0,00   | 0,00  | 2 892,00   |
|     | Lokalizacja i numer działki Grójec 948   | x   | x  | x   | x  |
| 5.  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 16989   |   |  |   | 0,00   |
|     | Wartość (zł) 64.830,32   | 64 830,32   | 0,00   | 0,00  | 64 830,32  |
|     | Lokalizacja i numer działki Grójec 4379  | x   | x  | x   | x  |
| 6.  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 13393   |   |  |   | 0,00   |
|     | Wartość (zł) 56.724,31   | 56 724,31   | 0,00   | 0,00  | 56 724,31  |
|     | Lokalizacja i numer działki Grójec 3366/1                                      | x   | x  | x   | x  |
| 7.  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 22116   |   |  |   | 0,00   |
|     | Wartość (zł) 195.144,67  | 195 144,67  | 0,00   | 0,00  | 195 144,67   |

|     |  |           |      |      |           |
|-----|--|-----------|------|------|-----------|
|     | Lokalizacja i numer działki Grójec Przedstacyjna 3366/10   | x         | x    | x    | x         |
| 8.  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 1770                        |           |      |      | 0,00      |
|     | Wartość (zł) 71.286,68                                     | 71 286,68 | 0,00 | 0,00 | 71 286,68 |
|     | Lokalizacja i numer działki Mieczysławówka gm. Grójec 73   | x         | x    | x    | x         |
| 9.  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 11000                       |           |      |      | 0,00      |
|     | Wartość (zł) 16.880,10                                     | 16 880,10 | 0,00 | 0,00 | 16 880,10 |
|     | Lokalizacja i numer działki Kęпина gm. Grójec 21/3         | x         | x    | x    | x         |
| 10. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 13412                       |           |      |      | 0,00      |
|     | Wartość (zł) 3.310,03                                      | 3 310,03  | 0,00 | 0,00 | 3 310,03  |
|     | Lokalizacja i numer działki Janówek gm. Grójec 48          | x         | x    | x    | x         |
| 11. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 11900                       |           |      |      | 0,00      |
|     | Wartość (zł) 2.739,18                                      | 2 739,18  | 0,00 | 0,00 | 2 739,18  |
|     | Lokalizacja i numer działki Kobylin 268                    | x         | x    | x    | x         |
| 12. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 5500                        |           |      |      | 0,00      |
|     | Wartość (zł) 1.266,01                                      | 1 266,01  | 0,00 | 0,00 | 1 266,01  |
|     | Lokalizacja i numer działki Kośmin 14                      | x         | x    | x    | x         |
| 13. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 15700                       |           |      |      | 0,00      |
|     | Wartość (zł) 3.613,88                                      | 3 613,88  | 0,00 | 0,00 | 3 613,88  |
|     | Lokalizacja i numer działki Maciejowice gm. Grójec 10      | x         | x    | x    | x         |
| 14. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 6900                        |           |      |      | 0,00      |
|     | Wartość (zł) 1.588,26                                      | 1 588,26  | 0,00 | 0,00 | 1 588,26  |
|     | Lokalizacja i numer działki Las Lesznowski gm. Grójec 36   | x         | x    | x    | x         |
| 15. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 12100                       |           |      |      | 0,00      |
|     | Wartość (zł) 2.762,20                                      | 2 762,20  | 0,00 | 0,00 | 2 762,20  |
|     | Lokalizacja i numer działki Lesznowola gm. Grójec 83       | x         | x    | x    | x         |
| 16. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 26500                       |           |      |      | 0,00      |
|     | Wartość (zł) 6.099,85                                      | 6 099,85  | 0,00 | 0,00 | 6 099,85  |
|     | Lokalizacja i numer działki Zakrzewska Wola gm. Grójec 4/1 | x         | x    | x    | x         |

|     |  |            |      |      |            |
|-----|--|------------|------|------|------------|
| 17. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 100                         |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 23,02   | 23,02      | 0,00 | 0,00 | 23,02      |
|     | Lokalizacja i numer działki Zakrzewska Wola gm. Grójec 4/3 | x          | x    | x    | x          |
| 18. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 19706                       |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 4.557,80                                      | 4 557,80   | 0,00 | 0,00 | 4 557,80   |
|     | Lokalizacja i numer działki Grudzkowola 20/1               | x          | x    | x    | x          |
| 19. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 18200                       |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 74042,25                                      | 74 042,25  | 0,00 | 0,00 | 74 042,25  |
|     | Lokalizacja i numer działki Piaseczno 3/5                  | x          | x    | x    | x          |
| 20. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 655                         |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 12.564,16                                     | 12 564,16  | 0,00 | 0,00 | 12 564,16  |
|     | Lokalizacja i numer działki Piaseczno 3/9                  | x          | x    | x    | x          |
| 21. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 18826                       |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 288.895,20                                    | 288 895,20 | 0,00 | 0,00 | 288 895,20 |
|     | Lokalizacja i numer działki Piaseczno 8/5                  | x          | x    | x    | x          |
| 22. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 12166                       |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 516.53,99                                     | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00       |
|     | Lokalizacja i numer działki Piaseczno 88                   | x          | x    | x    | x          |
| 23. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 7948                        |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 60.960,17                                     | 60 960,17  | 0,00 | 0,00 | 60 960,17  |
|     | Lokalizacja i numer działki Piaseczno 87                   | x          | x    | x    | x          |
| 24. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 7686                        |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 58.965,25                                     | 58 965,25  | 0,00 | 0,00 | 58 965,25  |
|     | Lokalizacja i numer działki Piaseczno 110                  | x          | x    | x    | x          |
| 25. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 4978                        |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 34.527,47                                     | 34 527,47  | 0,00 | 0,00 | 34 527,47  |
|     | Lokalizacja i numer działki Runów gm. Piaseczno 445        | x          | x    | x    | x          |
| 26. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 3400                        |            |      |      | 0,00       |

|     |   |            |      |      |            |
|-----|---|------------|------|------|------------|
|     | Wartość (zł) 4.143,30                                     | 4 143,30   | 0,00 | 0,00 | 4 143,30   |
|     | Lokalizacja i numer działki Runów gm. Piaseczno 450       | x          | x    | x    | x          |
| 27. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 5800                       |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 4.910,57                                     | 4 910,57   | 0,00 | 0,00 | 4 910,57   |
|     | Lokalizacja i numer działki Piaseczno 66                  | x          | x    | x    | x          |
| 28. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 2419                       |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 18.798,29                                    | 18 798,29  | 0,00 | 0,00 | 18 798,29  |
|     | Lokalizacja i numer działki Piaseczno 85                  | x          | x    | x    | x          |
| 29. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 1519                       |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 12.813,53                                    | 12 813,53  | 0,00 | 0,00 | 12 813,53  |
|     | Lokalizacja i numer działki Piaseczno 100                 | x          | x    | x    | x          |
| 30. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 8253                       |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 57545,79                                     | 57 545,79  | 0,00 | 0,00 | 57 545,79  |
|     | Lokalizacja i numer działki Głusków gm. Piaseczno 433     | x          | x    | x    | x          |
| 31. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 8400                       |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 6,445,13                                     | 6 445,13   | 0,00 | 0,00 | 6 445,13   |
|     | Lokalizacja i numer działki Głusków gm. Piaseczno 433     | x          | x    | x    | x          |
| 32. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 30700                      |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 35.294,75                                    | 35 294,75  | 0,00 | 0,00 | 35 294,75  |
|     | Lokalizacja i numer działki Gołków gm. Piaseczno 347      | x          | x    | x    | x          |
| 33. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 22700                      |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 43.542,98                                    | 43 542,98  | 0,00 | 0,00 | 43 542,98  |
|     | Lokalizacja i numer działki Złotokłós gm. Piaseczno 543/4 | x          | x    | x    | x          |
| 34. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 29382                      |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 22.544,14                                    | 22 544,14  | 0,00 | 0,00 | 22 544,14  |
|     | Lokalizacja i numer działki Głusków gm. Piaseczno 37/2    | x          | x    | x    | x          |
| 35. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 14800                      |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 725.913,25                                   | 725 913,25 | 0,00 | 0,00 | 725 913,25 |

|     |   |          |      |      |          |
|-----|---|----------|------|------|----------|
|     | Lokalizacja i numer działki Kopana gm. Tarczyn 201      | x        | x    | x    | x        |
| 36. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 7800                     |          |      |      | 0,00     |
|     | Wartość (zł) 2.992,38                                   | 2 992,38 | 0,00 | 0,00 | 2 992,38 |
|     | Lokalizacja i numer działki Marylka gm. Tarczyn 62      | x        | x    | x    | x        |
| 37. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 23400                    |          |      |      | 0,00     |
|     | Wartość (zł) 8.977,14                                   | 8 977,14 | 0,00 | 0,00 | 8 977,14 |
|     | Lokalizacja i numer działki Korzeniówka gm. Tarczyn 69  | x        | x    | x    | x        |
| 38. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 3500                     |          |      |      | 0,00     |
|     | Wartość (zł) 1.342,74                                   | 1 342,74 | 0,00 | 0,00 | 1 342,74 |
|     | Lokalizacja i numer działki Gąski gm. Tarczyn 10/1      | x        | x    | x    | x        |
| 39. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 2600                     |          |      |      | 0,00     |
|     | Wartość (zł) 997,46                                     | 997,46   | 0,00 | 0,00 | 997,46   |
|     | Lokalizacja i numer działki Gąski gm. Tarczyn 53        | x        | x    | x    | x        |
| 40. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 14300                    |          |      |      | 0,00     |
|     | Wartość (zł) 5.486,03                                   | 5 486,03 | 0,00 | 0,00 | 5 486,03 |
|     | Lokalizacja i numer działki Stefanówka gm. Tarczyn 14/1 | x        | x    | x    | x        |
| 41. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 34700                    |          |      |      | 0,00     |
|     | Wartość (zł) 6.521,86                                   | 6 521,86 | 0,00 | 0,00 | 6 521,86 |
|     | Lokalizacja i numer działki Pawłowice gm. Tarczyn 5     | x        | x    | x    | x        |
| 42. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 4100                     |          |      |      | 0,00     |
|     | Wartość (zł) 1.572,92                                   | 1 572,92 | 0,00 | 0,00 | 1 572,92 |
|     | Lokalizacja i numer działki Pawłowice gm. Tarczyn 45    | x        | x    | x    | x        |
| 43. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 13800                    |          |      |      | 0,00     |
|     | Wartość (zł) 5.294,21                                   | 5 294,21 | 0,00 | 0,00 | 5 294,21 |
|     | Lokalizacja i numer działki Ruda gm. Tarczyn 100        | x        | x    | x    | x        |
| 44. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 17200                    |          |      |      | 0,00     |
|     | Wartość (zł) 2.639,43                                   | 2 639,43 | 0,00 | 0,00 | 2 639,43 |
|     | Lokalizacja i numer działki Ruda gm. Tarczyn 18/2       | x        | x    | x    | x        |

|            |  |          |          |          |                 |
|------------|--|----------|----------|----------|-----------------|
| <b>45.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 22500</b>                            |          |          |          | <b>0,00</b>     |
|            | <b>Wartość (zł) 3.458,68</b>   | 3 458,68 | 0,00     | 0,00     | <b>3 458,68</b> |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Odrzywołek gm. Belsk Duży 237/1</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>        |
| <b>46.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 1500</b>                             |          |          |          | <b>0,00</b>     |
|            | <b>Wartość (zł) 230,18</b>   | 230,18   | 0,00     | 0,00     | <b>230,18</b>   |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Odrzywołek gm. Belsk Duży 237/2</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>        |
| <b>47.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 8900</b>                             |          |          |          | <b>0,00</b>     |
|            | <b>Wartość (zł) 1.365,75</b>   | 1 365,75 | 0,00     | 0,00     | <b>1 365,75</b> |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Belsk Mały gm. Belsk Mały 88</b>      | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>        |
| <b>48.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 14300</b>                            |          |          |          | <b>0,00</b>     |
|            | <b>Wartość (zł) 2.194,41</b>   | 2 194,41 | 0,00     | 0,00     | <b>2 194,41</b> |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Os. Mała Wieś gm. Belsk Duży 2</b>    | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>        |
| <b>49.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 7500</b>                             |          |          |          | <b>0,00</b>     |
|            | <b>Wartość (zł) 1.150,92</b>   | 1 150,92 | 0,00     | 0,00     | <b>1 150,92</b> |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki PGR Belsk Duży gm. Belsk Duży 7/4</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>        |
| <b>50.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 4874</b>                             |          |          |          | <b>0,00</b>     |
|            | <b>Wartość (zł) 747,94</b>   | 747,94   | 0,00     | 0,00     | <b>747,94</b>   |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki PGR Belsk Duży gm. Belsk Duży 2</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>        |
| <b>51.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 16100</b>                            |          |          |          | <b>0,00</b>     |
|            | <b>Wartość (zł) 2.470,63</b>   | 2 470,63 | 0,00     | 0,00     | <b>2 470,63</b> |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Mała Wieś gm. Belsk Duży 140</b>      | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>        |
| <b>52.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 12600</b>                            |          |          |          | <b>0,00</b>     |
|            | <b>Wartość (zł) 1.933,54</b>   | 1 933,54 | 0,00     | 0,00     | <b>1 933,54</b> |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Rębowola gm. Belsk Duży 179</b>       | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>        |
| <b>53.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 10400</b>                            |          |          |          | <b>0,00</b>     |
|            | <b>Wartość (zł) 1.595,94</b>   | 1 595,94 | 0,00     | 0,00     | <b>1 595,94</b> |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Skowronki gm. Belsk Duży 105/4</b>    | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>        |
| <b>54.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 9566</b>                             |          |          |          | <b>0,00</b>     |

|     |   |            |      |      |            |
|-----|---|------------|------|------|------------|
|     | Wartość (zł) 36.698,87  | 36 698,87  | 0,00 | 0,00 | 36 698,87  |
|     | Lokalizacja i numer działki Skowronki gm. Belsk Duży 1        | x          | x    | x    | x          |
| 55. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 9100                           |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 1.396,44   | 1 396,44   | 0,00 | 0,00 | 1 396,44   |
|     | Lokalizacja i numer działki Łęczeszycze gm. Belsk Duży 10     | x          | x    | x    | x          |
| 56. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 35200                          |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 5.401,63   | 5 401,63   | 0,00 | 0,00 | 5 401,63   |
|     | Lokalizacja i numer działki Wola Łęczeszycza gm. Belsk D. 184 | x          | x    | x    | x          |
| 57. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 17900                          |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 2.746,85   | 2 746,85   | 0,00 | 0,00 | 2 746,85   |
|     | Lokalizacja i numer działki Goliany gm. Błędów 64             | x          | x    | x    | x          |
| 58. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 6100                           |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 936,08   | 936,08     | 0,00 | 0,00 | 936,08     |
|     | Lokalizacja i numer działki Roztworów gm. Błędów 123/1        | x          | x    | x    | x          |
| 59. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 3100                           |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 475,71   | 475,71     | 0,00 | 0,00 | 475,71     |
|     | Lokalizacja i numer działki Kozietuły gm. Mogielnica 264      | x          | x    | x    | x          |
| 60. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 5500                           |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 844,00   | 844,00     | 0,00 | 0,00 | 844,00     |
|     | Lokalizacja i numer działki Kozietuły gm. Mogielnica 462      | x          | x    | x    | x          |
| 61. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 2600                           |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 398,98   | 398,98     | 0,00 | 0,00 | 398,98     |
|     | Lokalizacja i numer działki Górki gm. Mogielnica 23/1         | x          | x    | x    | x          |
| 62. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 35900                          |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 289.571,55                                       | 289 571,55 | 0,00 | 0,00 | 289 571,55 |
|     | Lokalizacja i numer działki Kozietuły Nowe gm. Mogielnica 261 | x          | x    | x    | x          |
| 63. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 12300                          |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 99.093,85  | 99 093,85  | 0,00 | 0,00 | 99 093,85  |

|     |   |            |      |      |            |
|-----|---|------------|------|------|------------|
|     | Lokalizacja i numer działki Wodziczna 174                       | x          | x    | x    | x          |
| 64. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 26400                            |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 212.689,23   | 212 689,23 | 0,00 | 0,00 | 212 689,23 |
|     | Lokalizacja i numer działki Brzostowiec 77/4                    | x          | x    | x    | x          |
| 65. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 55671                            |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 21.364,45  | 21 364,45  | 0,00 | 0,00 | 21 364,45  |
|     | Lokalizacja i numer działki Brzostowiec 337                     | x          | x    | x    | x          |
| 66. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 600                              |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 230,18   | 230,18     | 0,00 | 0,00 | 230,18     |
|     | Lokalizacja i numer działki Brzostowiec 338                     | x          | x    | x    | x          |
| 67. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 500                              |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 191,82   | 191,82     | 0,00 | 0,00 | 191,82     |
|     | Lokalizacja i numer działki Jastrzębia Stara gm. Mogielnica 181 | x          | x    | x    | x          |
| 68. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 8400                             |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 31.408,40  | 31 408,40  | 0,00 | 0,00 | 31 408,40  |
|     | Lokalizacja i numer działki Wólka Gostomska gm. Mogielnica 26   | x          | x    | x    | x          |
| 69. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 14361                            |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 2.255,75   | 2 255,75   | 0,00 | 0,00 | 2 255,75   |
|     | Lokalizacja i numer działki Wólka Gostomska gm. Mogielnica 435  | x          | x    | x    | x          |
| 70. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 98                               |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 15,39  | 15,39      | 0,00 | 0,00 | 15,39      |
|     | Lokalizacja i numer działki Ślepowola gm. Mogielnica 61         | x          | x    | x    | x          |
| 71. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 30600                            |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 4.695,74   | 4 695,74   | 0,00 | 0,00 | 4 695,74   |
|     | Lokalizacja i numer działki Dziarnów 9                          | x          | x    | x    | x          |
| 72. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 4300                             |            |      |      | 0,00       |
|     | Wartość (zł) 659,86   | 659,86     | 0,00 | 0,00 | 659,86     |
|     | Lokalizacja i numer działki Otałążka gm. Mogielnica 226         | x          | x    | x    | x          |

|            |   |            |          |          |                   |
|------------|---|------------|----------|----------|-------------------|
| <b>73.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 16500</b>                               |            |          |          | <b>0,00</b>       |
|            | <b>Wartość (zł) 2.532,01</b>  | 2 532,01   | 0,00     | 0,00     | <b>2 532,01</b>   |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Otałążka gm. Mogielnica 229</b>          | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>          |
| <b>74.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 200</b>                                 |            |          |          | <b>0,00</b>       |
|            | <b>Wartość (zł) 30,69</b>   | 30,69      | 0,00     | 0,00     | <b>30,69</b>      |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Otałążka gm. Mogielnica 230</b>          | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>          |
| <b>75.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 11500</b>                               |            |          |          | <b>0,00</b>       |
|            | <b>Wartość (zł) 1.764,74</b>  | 1 764,74   | 0,00     | 0,00     | <b>1 764,74</b>   |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Jastrzębia Stara gm. Mogielnica 82</b>   | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>          |
| <b>76.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 10100</b>                               |            |          |          | <b>0,00</b>       |
|            | <b>Wartość (zł) 1.549,90</b>  | 1 549,90   | 0,00     | 0,00     | <b>1 549,90</b>   |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Kaplin gm. Mogielnica 285</b>            | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>          |
| <b>77.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 17800</b>                               |            |          |          | <b>0,00</b>       |
|            | <b>Wartość (zł) 2.731,51</b>  | 2 731,51   | 0,00     | 0,00     | <b>2 731,51</b>   |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Stryków gm. Mogielnica 137/1</b>         | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>          |
| <b>78.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 45540</b>                               |            |          |          | <b>0,00</b>       |
|            | <b>Wartość (zł) 366.888,92</b>  | 366 888,92 | 0,00     | 0,00     | <b>366 888,92</b> |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Kozietuły Nowe gm. Mogielnica 332/1</b>  | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>          |
| <b>79.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 17002</b>                               |            |          |          | <b>0,00</b>       |
|            | <b>Wartość (zł) 136.975,09</b>  | 136 975,09 | 0,00     | 0,00     | <b>136 975,09</b> |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Świdrygały Kol. gm. Nowe Miasto 177</b>  | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>          |
| <b>80.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 29100</b>                               |            |          |          | <b>0,00</b>       |
|            | <b>Wartość (zł) 6.698,33</b>  | 6 698,33   | 0,00     | 0,00     | <b>6 698,33</b>   |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Bełek gm. Nowe Miasto n/Pilicą 54</b>    | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>          |
| <b>81.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 13638</b>                               |            |          |          | <b>0,00</b>       |
|            | <b>Wartość (zł) 3.115,15</b>  | 3 115,15   | 0,00     | 0,00     | <b>3 115,15</b>   |
|            | <b>Lokalizacja i numer działki Pobiedna gm. Nowe Miasto n/Pilicą 41</b> | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b>          |
| <b>82.</b> | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>) 8900</b>                                |            |          |          | <b>0,00</b>       |

|     |   |                     |             |             |                     |
|-----|---|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
|     | Wartość (zł) 1.365,75                                     | 1 365,75            | 0,00        | 0,00        | 1 365,75            |
|     | Lokalizacja i numer działki Nowe Miasto nad Pilicą 1068/3 | x                   | x           | x           | x                   |
| 83. | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) 21843                      |                     |             |             | 0,00                |
|     | Wartość (zł) 100.557,81                                   | 100 557,81          | 0,00        | 0,00        | 100 557,81          |
|     | Lokalizacja i numer działki Krobów 74                     | x                   | x           | x           | x                   |
| 84. | Powierzchnia (m2) 3986                                    |                     |             |             |                     |
|     | Wartość (zł) 228.418,00                                   | 228 418,00          | 0,00        | 0,00        | 228 418,00          |
|     | Lokalizacja i numer działki Piaseczno 8/21                | x                   | x           | x           | x                   |
| 85. | Powierzchnia (m2) 11328                                   |                     |             |             |                     |
|     | Wartość (zł) 480.941,60                                   | 480 941,60          | 0,00        | 0,00        | 480 941,60          |
|     | Ogółem:   | <b>4 163 040,98</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4 163 040,98</b> |

**Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

| Lp. | Wyszczególnienie                                      | Wartość na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5) |
|-----|---|--|--|---|--|
| 1   | 2   | 3  | 4  | 5   | 6  |
| 1.  | Grunty  | 240 780,47                                 | 0,00                                       | 0,00  | 240 780,47                                       |
| 2.  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 272 161,00                                 | 0,00                                       | 0,00  | 272 161,00                                       |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 8 673,44                                   | 0,00                                       | 0,00  | 8 673,44   |
| 4.  | Środki transportu                                     | 55 494,57                                  | 0,00                                       | 0,00  | 55 494,57  |
| 5.  | Inne środki trwałe                                    | 60 599,15                                  | 0,00                                       | 0,00  | 60 599,15  |
|     | <b>Ogółem:</b>  | <b>637 708,63</b>                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                 | <b>637 708,63</b>                                |

**Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Lp.    | Wyszczególnienie                           | Stan na początek okresu sprawozdawczego |                      | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego |             | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego |             | Stan na koniec roku obrotowego |                      |
|--------|--|---|----------------------|--|-------------|---|-------------|--------------------------------|----------------------|
|        |  | liczba                                  | wartość              | liczba                                     | wartość     | liczba                                      | wartość     | liczba                         | wartość              |
|        |  |   |                      |  |             |   |             | (3+5-7)                        | (4+6-8)              |
| 1      | 2  | 3                                       | 4                    | 5  | 6           | 7   | 8           | 9                              | 10                   |
| 1.     | <b>Akcje</b>                               | 0                                       | 0                    | 0  | 0           | 0,00  | 0,00        | 0,00                           | 0,00                 |
| 1.1.   |  | 0                                       | 0                    | 0  | 0           | 0,00  | 0,00        | 0,00                           | 0,00                 |
| 1.2.   |  | 0                                       | 0                    | 0  | 0           | 0,00  | 0,00        | 0,00                           | 0,00                 |
| 2.     | <b>Udziały</b>                             | <b>112 721,00</b>                       | <b>30 799 000,00</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b> | <b>112 721,00</b>              | <b>30 799 000,00</b> |
| 2.1.   | <i>GTBS Sp.z o.o. w Grójcu</i>             | 2 770,00                                | 1 108 000,00         |  |             |   |             | 2 770,00                       | 1 108 000,00         |
| 2.1.1. | wkład pieniężny                            | 1 870,63                                | 748 250,00           | 0  | 0,00        | 0,00  | 0,00        | 1 870,63                       | 748 250,00           |
| 2.1.2. | grunty                                     | 899,37                                  | 359 750,00           | 0  | 0,00        | 0,00  | 0,00        | 899,37                         | 359 750,00           |
| 2.2.   | <i>ZWiK w Grójcu Sp.z o.o</i>              | 46 520,00                               | 23 260 000,00        | 0  | 0,00        | 0,00  | 0,00        | 46 520,00                      | 23 260 000,00        |
| 2.2.1. | wkład pieniężny                            | 659,00                                  | 346 564,86           | 0  | 0,00        | 0,00  | 0,00        | 659,00                         | 346 564,86           |
| 2.2.2. | prawo użyt.k.wieczystego                   | 8 670,00                                | 4 317 935,14         | 0  | 0,00        | 0,00  | 0,00        | 8 670,00                       | 4 317 935,14         |
| 2.2.3. | środki trwałe                              | 37 059,00                               | 18 529 500,00        | 0  | 0,00        | 0,00  | 0,00        | 37 059,00                      | 18 529 500,00        |
| 2.2.4. | grunty                                     | 132,00                                  | 66 000,00            | 0  | 0,00        | 0,00  | 0,00        | 132,00                         | 66 000,00            |
| 2.3.   | <i>Grójecka Spółka Komunalna Sp.z o.o.</i> | 3 431,00                                | 3 431 000,00         | 0,00                                       | 0,00        | 0,00  | 0,00        | 3 431,00                       | 3 431 000,00         |

|                |                                   |                   |                      |             |             |             |             |                   |                      |
|----------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|----------------------|
| 2.3.1.         | wkład pieniężny                   | 3 005,00          | 3 005 000,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 3 005,00          | 3 005 000,00         |
| 2.3.2.         | grunty                            | 426,00            | 426 000,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 426,00            | 426 000,00           |
| 2.4.           | SIM KZN Mazowsze Centrum          | 60 000,00         | 3 000 000,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 60 000,00         | 3 000 000,00         |
| 2.4.1.         | wkład pieniężny                   | 60 000,00         | 3 000 000,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 60 000,00         | 3 000 000,00         |
| <b>3.</b>      | <b>Dłużne papiery wartościowe</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <i>0,00</i>          |
| 3.1.           |                                   |                   |                      |             |             |             |             | 0,00              | 0,00                 |
| 3.2.           |                                   |                   |                      |             |             |             |             | 0,00              | 0,00                 |
| <b>4.</b>      | <b>Inne papiery wartościowe</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 4.1.           |                                   |                   |                      |             |             |             |             | 0,00              | 0,00                 |
| 4.2.           |                                   |                   |                      |             |             |             |             | 0,00              | 0,00                 |
| <b>Ogółem:</b> |                                   | <b>112 721,00</b> | <b>30 799 000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>112 721,00</b> | <b>30 799 000,00</b> |

**Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności                                | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego |   |                            | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7) |
|-----|--|---|--|---|---|----------------------------|---|
|     |  |   |  | wykorzystanie   | rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | zmniejszenia - razem (5+6) |   |
| 1   | 2  | 3   | 4  | 5   | 6   | 7                          | 8   |
| 1   | należności z tyt.kar umownych  | 3 752 770,69  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                       | 3 752 770,69  |
| 2   | należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego | 8 887 775,00  | 7 150 750,97   | 20 739,94   | 0,00  | 20 739,94                  | 16 017 786,03   |
| 3   | Należności czynszowe   | 673 189,45  | 0,00   | 0,00  | 141 892,52  | 141 892,52                 | 531 296,93  |
| 4   | USŁUGA HOTELOWA  | 3 382,50  | 3 425,13   | 0,00  | 0,00  | 0,00                       | 6 807,63  |
|     | <b>Ogółem:</b>   | <b>13 317 117,64</b>  | <b>7 154 176,10</b>  | <b>20 739,94</b>  | <b>141 892,52</b>   | <b>162 632,46</b>          | <b>20 308 661,28</b>  |

**Tabela 8. Informacja o stanie rezerw**

| Lp.            | Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia     | Stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego |  |                            | Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7) |
|----------------|---|---|--|---|--|----------------------------|---|
|                |   |   |  | wykorzystanie                               | rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne) | zmniejszenia - razem (5+6) |   |
| 1              | 2   | 3                                       | 4  | 5   | 6                                      | 7                          | 8   |
| 1.             | Rezerwa na opłaty za zajęcie pasa drogowego w latach przyszłych | 224 580,22                              | 0,00                                       | 21 400,28                                   | 0,00                                   | 21 400,28                  | 203 179,94                                    |
| 2.             | Rezerwa na inwestycje   | 5 152,09                                |  |   |  | 0,00                       | 5 152,09                                      |
| 3.             | Rezerwa na zobowiązania - komornicze i sądowe                   | 463 563,66                              |  |   |  | 0,00                       | 463 563,66                                    |
| <b>Ogółem:</b> |   | <b>693 295,97</b>                       | <b>0,00</b>                                | <b>21 400,28</b>                            | <b>0,00</b>                            | <b>21 400,28</b>           | <b>671 895,69</b>                             |

**Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty**

| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu | Okres wymagalności              |                               |                                 |                               |                                 |                               | Razem                                   |                                       |
|-----|--|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---|---------------------------------------|
|     |  | powyżej 1 roku do 3 lat         |                               | powyżej 3 lat do 5 lat          |                               | powyżej 5 lat                   |                               |   |                                       |
|     |  | według stanu na:                |                               |                                 |                               |                                 |                               |   |                                       |
|     |  | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego (3+5+7) | koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8) |
| 1   | 2  | 3                               | 4                             | 5                               | 6                             | 7                               | 8                             | 9                                       | 10                                    |
| 1.  |  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | 0,00                                    | 0,00                                  |
| 2.  |  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | 0,00                                    | 0,00                                  |
| 3.  |  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | 0,00                                    | 0,00                                  |
| 4.  |  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | 0,00                                    | 0,00                                  |
| 5.  |  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | 0,00                                    | 0,00                                  |
| 6.  |  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | 0,00                                    | 0,00                                  |
| 7.  |  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | 0,00                                    | 0,00                                  |
|     | Ogółem:  | 0,00                            | 0,00                          | 0,00                            | 0,00                          | 0,00                            | 0,00                          | 0,00                                    | 0,00                                  |

**Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania | Kwota zabezpieczenia |
|-----|---|--------------------|--|----------------------|
| 1   | 2   | 3                  | 4  | 5                    |
| 1.  |   |                    |  |                      |
| 2.  |   |                    |  |                      |
| 3.  |   |                    |  |                      |
| 4.  |   |                    |  |                      |
| 5.  |   |                    |  |                      |
| 6.  |   |                    |  |                      |
| 7.  |   |                    |  |                      |
| 8.  |   |                    |  |                      |
|     | <b>Ogółem:</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>X</b>   | <b>0,00</b>          |

**Tabela 11. 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) na dzień bilansowy**

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|-----|---|--------------------------------|--|----------------------|
| 1   | 2   | 3                              | 4  | 5                    |
| 1.  |   |                                |  |                      |
| 2.  |   |                                |  |                      |
| 3.  |   |                                |  |                      |
| 4.  |   |                                |  |                      |
| 5.  |   |                                |  |                      |
|     | <b>Ogółem:</b>  | <b>0,00</b>                    | <b>X</b>   | <b>0,00</b>          |

**Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

| Lp.       | Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych          | Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na: |                               |
|-----------|---|---|-------------------------------|
|           |   | początek okresu sprawozdawczego                     | koniec okresu sprawozdawczego |
| <b>1.</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>                    |   |                               |
| 1.1.      |   |   |                               |
| 1.2.      |   |   |                               |
| ...       |   |   |                               |
|           | <b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:</b>            | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                   |
| <b>2.</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>                 |   |                               |
| 2.1.      | na poczet spłaty zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego | 10 954 354,88                                       | 0,00                          |
| 2.2.      |   |   |                               |
| ...       |   |   |                               |
|           | <b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:</b>         | <b>10 954 354,88</b>                                | <b>0,00</b>                   |
| <b>3.</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>                    |   |                               |
| 3.1.      |   |   |                               |
| 3.2.      |   |   |                               |
| ...       |   |   |                               |
|           | <b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:</b>            | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                   |
| <b>4.</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>                 |   |                               |
| 4.1.      | należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego                 | 2 694 834,07  | 4 119 758,06                  |
| 4.2.      | należności z tytułu wykupu lokali                                   | 427 106,36  | 464 454,91                    |

|             |  |                      |                     |
|-------------|--|----------------------|---------------------|
| <b>4.3.</b> | należności z tytułu wykupu gruntów   | 3 613,20             | 0,00                |
| <b>4.4.</b> | należności z tytułu opłat za przekształcenia prawa użytk.wieczystego w prawo własności | 3 551 184,62         | 3 065 939,65        |
| <b>4.5.</b> | należności z tytułu opłaty przekształceniowej  | 645 304,97           | 605 771,70          |
|             | <b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:</b>                            | <b>7 322 043,22</b>  | <b>8 255 924,32</b> |
|             | <b>Ogółem:</b>   | <b>18 276 398,10</b> | <b>8 255 924,32</b> |

**Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń**

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na: |               | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na: |               |
|-----|--|--|---------------|---|---------------|
|     |  | początek okresu  | koniec okresu | początek okresu   | koniec okresu |
| 1   | 2  | 3  | 4             | 5   | 6             |
| 1.  |  |  |               |   |               |
| 2.  |  |  |               |   |               |
| 3.  |  |  |               |   |               |
| 4.  |  |  |               |   |               |
| ... |  |  |               |   |               |
|     | <b>Ogółem:</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |

**Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

| Lp.     | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego: |   |                            | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7) |
|---------|---|---|--|--|---|----------------------------|---|
|         |   |   |  | wykorzystanie  | rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | zmniejszenia - razem (5+6) |   |
| 1       | 2                                       | 3   | 4  | 5  | 6   | 7                          | 8   |
| 1.      |   |   |  |  |   | 0,00                       | 0,00  |
| 2.      |   |   |  |  |   | 0,00                       | 0,00  |
| 3.      |   |   |  |  |   | 0,00                       | 0,00  |
| 4.      |   |   |  |  |   | 0,00                       | 0,00  |
| 5.      |   |   |  |  |   | 0,00                       | 0,00  |
| ...     |   |   |  |  |   | 0,00                       | 0,00  |
| Ogółem: |   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00  |

**Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

| Lp. | Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia poniesione<br>w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego |             |                 | Koszty wytworzenia poniesione<br>w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego |             |                 |
|-----|------------------|--|-------------|-----------------|---|-------------|-----------------|
|     |                  | ogółem   | w tym:      |                 | ogółem  | w tym:      |                 |
|     |                  |  | odsetki     | różnice kursowe |   | odsetki     | różnice kursowe |
| 1   | 2                | 3  | 4           | 5               | 6   | 7           | 8               |
| 1.  |                  |  |             |                 |   |             |                 |
| 2.  |                  |  |             |                 |   |             |                 |
| 3.  |                  |  |             |                 |   |             |                 |
| 4.  |                  |  |             |                 |   |             |                 |
| 5.  |                  |  |             |                 |   |             |                 |
| 6.  |                  |  |             |                 |   |             |                 |
| 7.  |                  |  |             |                 |   |             |                 |
| 8.  |                  |  |             |                 |   |             |                 |
| 9.  |                  |  |             |                 |   |             |                 |
| 10. |                  |  |             |                 |   |             |                 |
| 11. |                  |  |             |                 |   |             |                 |
|     | <b>Ogółem:</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     |

***Inne dane wynikające z informacji ujętych w księgach budżetu jst, które nie zostały ujęte w informacjach dodatkowych jednostek organizacyjnych jst.***

**1. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Tabela nr 16

**2. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Tabela nr 17

**3. Stan niewykorzystanych i wolnych środków na dzień 31.12.2025r –23 119 301,39-zł. z tego:**

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - w wysokości 229.177,92,- zł

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 801.256,47,- zł

- wolne środki z tytułu nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 22 088 867,00,- zł,

**4. Wynik budżetu**

Gmina Grójec zakończyła 2025 rok deficytem w wysokości:

**2 554 381,09,- zł**

**5. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów**

Subwencja ogólna na 01/2026r – **191 584,15,- zł**

Środki z tytułu udziału w PIT na 01/2026r – **8 908 919,00,- zł**

**Tabela 16. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty - dot.BUDŻETU JST**

| Lp.            | Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu | Okres wymagalności              |                               |                                 |                               |                                 |                               | Razem                                   |                                       |
|----------------|--|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---|---------------------------------------|
|                |  | powyżej 1 roku do 3 lat         |                               | powyżej 3 lat do 5 lat          |                               | powyżej 5 lat                   |                               |   |                                       |
|                |  | według stanu na:                |                               |                                 |                               |                                 |                               |   |                                       |
|                |  | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego (3+5+7) | koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8) |
| 1              | 2  | 3                               | 4                             | 5                               | 6                             | 7                               | 8                             | 9                                       | 10                                    |
| 1.             | Pożyczki WFOŚiGW                                   | 1 346 628,00                    | 400 000,00                    | 400 000,00                      | 400 000,00                    | 1 200 000,00                    | 1 000 000,00                  | 2 946 628,00                            | 1 800 000,00                          |
| 2.             | Obligacje komunalne                                | 4 350 000,00                    | 5 400 000,00                  | 5 400 000,00                    | 5 400 000,00                  | 15 900 000,00                   | 25 200 000,00                 | 25 650 000,00                           | 36 000 000,00                         |
| 3.             |  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | 0,00                                    | 0,00                                  |
| 4.             |  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | 0,00                                    | 0,00                                  |
| 5.             |  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | 0,00                                    | 0,00                                  |
| 6.             |  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | 0,00                                    | 0,00                                  |
| 7.             |  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               | 0,00                                    | 0,00                                  |
| <b>Ogółem:</b> |  | <b>5 696 628,00</b>             | <b>5 800 000,00</b>           | <b>5 800 000,00</b>             | <b>5 800 000,00</b>           | <b>17 100 000,00</b>            | <b>26 200 000,00</b>          | <b>28 596 628,00</b>                    | <b>37 800 000,00</b>                  |

**Tabela 17. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - dot.BUDŻETU JST**

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania | Kwota zabezpieczenia |
|-----|---|--------------------|--|----------------------|
| 1   | 2   | 3                  | 4  | 5                    |
| 1.  | Pożyczki WFOŚiGW                            | 1 800 000,00       | weksel   | 1 800 000,00         |
| 2.  |   |                    |  |                      |
| 3.  |   |                    |  |                      |
| 4.  |   |                    |  |                      |
| 5.  |   |                    |  |                      |
| 6.  |   |                    |  |                      |
| 7.  |   |                    |  |                      |
| 8.  |   |                    |  |                      |
|     | Ogółem:                                     | 1 800 000,00       | X  | 1 800 000,00         |