

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIAŁOSTOCKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI (BOSIR) UL. WŁÓKIENNICZA 4 15-465 BIAŁYSTOK 200743172 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2025		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	91 837 950,56	102 330 994,49	A. Fundusze	94 479 237,48	105 321 448,84
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	94 854 280,40	105 597 910,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe	91 837 950,56	102 330 994,49	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-375 042,92	-276 461,60
1. Środki trwałe	85 021 922,51	100 440 024,71	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-375 042,92	-276 461,60
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	30 444 500,00	30 444 500,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 166 686,69	66 069 087,68	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 211 608,35	3 073 869,83	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	43 703,56	682 144,05	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	155 423,91	170 423,15	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 592 888,41	13 638 954,62
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 816 028,05	1 890 969,78	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 796 020,62	3 388 028,19
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	885 262,42	1 068 765,75
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	108 857,00	134 082,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	654 855,50	738 721,24
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	801 285,60	872 658,02
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	14 377,62	14 289,50
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	249 612,75	458 240,83
B. Aktywa obrotowe	15 234 175,33	16 629 408,97	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	14 991,77	17 492,27	8. Fundusze specjalne	81 769,73	101 270,85
1. Materiały	544,95	176,24	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	81 769,73	101 270,85
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	8 586 884,00	9 109 181,11
4. Towary	14 446,82	17 316,03	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 209 983,79	1 141 745,32
II. Należności krótkoterminowe	987 442,50	1 138 124,81			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	551 391,36	818 260,45			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	436 051,14	319 864,36			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 231 741,06	15 473 791,89			
1. Środki pieniężne w kasie	100 233,56	83 592,53			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 131 507,50	15 390 199,36			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	107 072 125,89	118 960 403,46	Suma pasywów	107 072 125,89	118 960 403,46

2026-03-27 13:59:03
Główny Księgowy
Katarzyna Konofczuk

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2026-03-27 14:24:25
Kierownik jednostki
Paweł Orpik

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

23-03-2026 10:49:58 [Ukonczenie] BOSIR_KKONONCZUK

27-03-2026 14:27:04 [Przekazanie] BOSIR_KKONONCZUK

30-03-2026 13:29:22 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIAŁOSTOCKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI (BOSIR) UL. WŁÓKIENNICZA 4 15-465 BIAŁYSTOK 200743172 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2025	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		30 543 070,06	34 776 000,75
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		19 627 382,73	22 351 240,99
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		91 445,33	86 171,76
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		10 824 242,00	12 338 588,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		30 096 955,09	32 597 581,61
I. Amortyzacja		3 088 925,89	2 920 192,01
II. Zużycie materiałów i energii		5 964 865,64	6 497 717,20
III. Usługi obce		3 949 446,69	4 462 570,08
IV. Podatki i opłaty		1 348 185,05	1 402 471,62
V. Wynagrodzenia		12 781 888,85	14 005 352,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 831 871,45	3 157 783,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		92 075,66	115 023,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		39 695,86	36 471,18
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		446 114,97	2 178 419,14
D. Pozostałe przychody operacyjne		3 101 374,41	3 358 277,12
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 647,95	22 337,51
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		3 099 726,46	3 335 939,61
E. Pozostałe koszty operacyjne		4 115 427,07	6 021 909,15
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		4 049 076,54	5 972 304,28
II. Pozostałe koszty operacyjne		66 350,53	49 604,87
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-567 937,69	-485 212,89
G. Przychody finansowe		210 916,87	229 685,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		210 916,87	229 395,29
III. Inne		0,00	289,78
H. Koszty finansowe		190,10	289,78
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		190,10	289,78
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-357 210,92	-255 817,60
J. Podatek dochodowy		17 832,00	20 644,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-375 042,92	-276 461,60

2026-03-27 14:01:49
Główny Księgowy
Katarzyna Konończuk

2026-03-27 14:26:28
Kierownik jednostki
Paweł Orpik

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

23-03-2026 10:50:15 [Ukończenie] BOSIR_KKONONCZUK
27-03-2026 14:27:23 [Przekazanie] BOSIR_KKONONCZUK
30-03-2026 13:30:21 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIAŁOSTOCKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI (BOSIR) UL. WŁÓKIENNICZA 4 15-465 BIAŁYSTOK 200743172 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2025	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	89 660 575,77	94 854 280,40
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 093 202,44	13 448 794,16
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	431 306,74	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	7 565 819,86	13 448 794,16
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	96 075,84	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 899 497,81	2 705 164,12
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	375 042,92
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	375 034,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	2 524 463,81	2 330 121,20
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	94 854 280,40	105 597 910,44
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-375 042,92	-276 461,60
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	375 042,92	276 461,60
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)	94 479 237,48	105 321 448,84

2026-03-27 13:59:41
Główny Księgowy
Katarzyna Konończuk

2026-03-27 14:25:08
Kierownik jednostki
Paweł Orpik

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
26-03-2026 14:36:50 [Ukończenie] BOSIR_KKONONCZUK
27-03-2026 14:27:11 [Przekazanie] BOSIR_KKONONCZUK
30-03-2026 13:29:41 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Białostocki Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2	siedzibę jednostki
	15-465 Białystok, ul. Włókiennicza 4
1.3	adres jednostki
	15-465 Białystok, ul. Włókiennicza 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie zadań własnych Miasta Białystok w zakresie: kultury fizycznej i sportu, utrzymania terenów rekreacyjnych, obiektów i urządzeń sportowych. PKD 9311Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2025-31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	• Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półroczna w roku obrotowym i koniec roku. • Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej – Zarządzenie nr 57/2022 z dnia 12.12.2022 Dyrektora Białostockiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. • Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny – lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak odzież, umundurowanie, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. • Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących. • Przyjęto następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych: a) Materiały odpisuje się w koszty wg wartości wynikającej z faktury (rachunku) skorygowanej o podatek VAT podlegający odliczeniu, pod datą zakupu. b) W szczególnych przypadkach, jeżeli jest to uzasadnione potrzebami Ośrodka, materiały mogą być przyjmowane jako zapas magazynowy. Materiały stanowiące zapas magazynowy ewidencjonuje się na kontach księgi głównej wartościowo w rzeczywistych cenach zakupu skorygowanych o podatek VAT. Ewidencję analityczną prowadzi się wartościowo według poszczególnych obiektów i szczegółową ilościowo-wartościową na kartach kontowych. c) Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). d) Dla zakupionych towarów, przeznaczonych do dalszej odsprzedaży prowadzi się ewidencję wartościową obrotów i stanów towarów z podziałem na poszczególne punkty sprzedaży. Przedmiotem zapisów tej ewidencji są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu. Ewidencję towarów prowadzi się w cenach sprzedaży brutto. W bilansie wykazuje się ewidencyjną wartość towarów (konto 330) skorygowaną o dotyczące ich odchylenia (konta 340, 341). • Na podstawie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości Ośrodek nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych, co do ich znaczenia, lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju. Dotyczy to w szczególności kosztów: prenumeraty czasopism, ubezpieczenia składników majątku, kosztów mediów (energia, woda, ścieki, usługi telefoniczne), itp.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia
	Dane wykazane w tabeli nr 1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy.
1.3.	kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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

	1. Zeskok do skoku wzwyż – użytkowany przez BOSiR na stadionie L.A na podstawie umowy użyczenia z Polskim Związkiem Lekkiej Atletyki nr 138/15 z dnia 01.12.2015r. – wartość kompletu 32.020,00zł. Powyższy obcy środek trwały zaewidencjonowany jest na koncie pozabilansowym 092. 2. Elektroniczna tablica wyników – użytkowana przez BOSiR na Łodowsku na podstawie umowy użyczenia z Stowarzyszeniem Sportowym „Białostocki Krążek” nr 27/2017/BOSiR. W umowie nie została określona wartość przedmiotu użyczenia.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dane wykazane w tabeli nr 1.7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane wykazane w tabeli nr 1.8.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują.
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę obowiązków z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie występują.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują.
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Na dzień 31.12.2025r. zobowiązania warunkowe, zaksięgowane na koncie pozabilansowym, wynoszą 38.805zł. Kwota dotyczy opłaty za zezwolenie na wycinkę drzew odroczonej do 31.10.2028r. Opłata podlega umorzeniu po upływie 3 lat od dnia posadzenia nasadzeń zastępczych – jeżeli zachowają one swoją żywotność.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie wystąpiły.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	565 609,20
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	16 556 835,15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wartość odpisów aktualizujących wartość zapisów
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
	Dane wykazane w tabeli 2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansowych publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2026-03-27 14:01:00
Główny Księgowy
Katarzyna Konończuk

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2026-03-27 14:25:53
Kierownik jednostki
Paweł Orpik

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

23-03-2026 10:50:11 [Ukonczenie] BOSIR_KKONONCZUK

27-03-2026 14:27:17 [Przekazanie] BOSIR_KKONONCZUK

30-03-2026 13:30:02 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK

Tabela 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,

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	126 370 598,35	18 338 784,78	298 096,46	144 411 286,67
013	Pozostałe środki trwałe	2 587 023,58	350 327,38	178 356,23	2 758 994,73
014	Zbiory biblioteczne	0,00			0,00
016	Dobra kultury	0,00			0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	213 377,72	8 000,00	0,00	221 377,72
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	41 489 683,22	2 920 192,01	297 605,89	44 112 269,34
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 659 393,92	358 327,38	178 356,23	2 839 365,07

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

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	7 479,20	0,00	0,00	2 308,46
1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Należności krótkoterminowe, w tym:	7 479,20	0,00	0,00	2 308,46
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	pozostałe należności	7 479,20	0,00	0,00	2 308,46
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	7 479,20	0,00	0,00	2 308,46

1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	12 249 696,15

2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	801 285,60
3	Odprawy emerytalne i rentowe	185 607,96
4	Nagrody jubileuszowe	258 955,72
5	Ekwiwalenty za urlop	26 203,43
6	Inne	3 035 086,29
RAZEM		16 556 835,15

Zestawienie do punktu 6 INNE

\$3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (dot. bhp)	79 719,79
\$4280	Usługi zdrowotne (badania medycyny pracy)	14 927,00
\$4440	Odpiśy na ZFŚS	440 818,60
\$4410	Podróże służbowe	31 019,27
\$4110	Składki ZUS pracodawcy (dotyczące wynagrodzeń wskazanych w tabeli)	2 177 912,52
\$4120	Składki na Fundusz Pracy (dot. wynagrodzeń wskazanych w tabeli)	240 293,52
\$4710	Wpłaty pracodawcy na PPK (dot. wynagrodzeń wskazanych w tabeli)	50 395,59
		3 035 086,29

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

Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
	zwiększenia	wykorzystanie	
8 586 884,00	5 216 507,00	3 729 978,40	9 109 181,11

Zwiększenia - zawiązanie rezerw na inwestycje w koszty planu finansowego 2025

Wykorzystanie - wydatki z rezerw na zadania inwestycyjne realizowane w 2025 roku

Rozwiązanie - rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na inwestycje z BO w pozostałe przychody operacyjne w 2025

Tabela 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

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
080	Inwestycje rozpoczęte	6 816 028,05	13 448 794,16	18 373 852,43	1 890 969,78

Katarzyna Konończuk
Elektronicznie podpisany przez Katarzyna Konończuk
Data: 2026.03.23 08:32:56 +01'00'

Paweł Orpik
Elektronicznie podpisany przez Paweł Orpik
Data: 2026.03.23 09:20:21 +01'00'