

**ZARZĄDZENIE NR 65/2025
WÓJTA GMINY WIELISZEW**

z dnia 29 maja 2025 r.

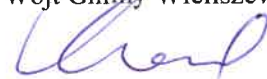
w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Wieliszew za rok 2024

Na podstawie art. 269 i art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Wójt Gminy Wieliszew zarządza, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Gminy Wieliszew sprawozdanie finansowe Gminy Wieliszew za rok 2024 stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Wieliszew



Paweł Andrzej Kownacki

Ska Gmin Wieliszew

Aleksandra Joanna Maraszewska

WA-7023

Agnieszka Wolińska

RADCA PRAWNY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy ul.Krzysztofa Kamila Baczyńskiego 1 05-135 WIELISZEW Numer identyfikacyjny REGON 013270577	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WIELISZEW sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego B8128E76F809F1D4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 057 348,40	12 479 485,97	I Zobowiązania	63 879 962,75	68 472 842,26
I.1 Środki pieniężne	10 057 348,40	12 479 485,97	I.1 Zobowiązania finansowe	63 698 258,36	68 007 428,57
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 871 363,34	12 479 480,92	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	4 709 059,23	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	185 985,06	5,05	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	58 989 199,13	68 007 428,57
II Należności i rozliczenia	620 067,98	1 103 671,07	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	89 579,51	61 761,21
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	92 124,88	403 652,48
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-56 119 719,58	-62 678 362,05
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-19 800 429,29	-6 366 903,71
II.2 Należności od budżetów	94 952,82	370 909,84	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	525 115,16	732 761,23	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-19 614 453,29	-6 366 903,71
III Rozliczenia międzyokresowe	5 543,79	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-185 976,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-5 762,76
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	185 976,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-36 505 266,29	-56 305 695,58
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 922 717,00	7 788 676,83
Suma aktywów	10 682 960,17	13 583 157,04	Suma pasywów	10 682 960,17	13 583 157,04

Aleksandra Joanna Maruszewska

skarbnik

2025-04-28

rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki

zarząd

BeSTia

B8128E76F809F1D4 Korekta nr 1

Aleksandra Joanna Maruszewska

skarbnik

2025-04-28

rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki

zarząd

BeSTia

B8128E76F809F1D4 Korekta nr 1

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
Wójt Gminy			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
ul.Krzysztofa Kamila Baczyńskiego 1 05-135 WIELISZEW			Wysłać bez pisma przewodniego B64268D8FE621949	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		
013270577				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	268 459 092,81	284 360 668,74	A Fundusz	263 225 292,36	277 092 779,56
A.I Wartości niematerialne i prawne	16 605,00	16 605,00	A.I Fundusz jednostki	246 274 503,54	261 065 066,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	236 991 871,36	253 094 944,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 950 788,82	16 027 712,74
A.II.1 Środki trwałe	207 077 075,25	238 269 618,55	A.II.1 Zysk netto (+)	80 852 174,83	101 511 493,85
A.II.1.1 Grunty	45 997 056,92	47 687 161,05	A.II.2 Strata netto (-)	-63 901 386,01	-85 483 781,11
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	19 600,73	83 222,28	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	159 471 858,96	187 203 381,08	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	925 162,38	640 593,17	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	483 336,71	2 490 832,22	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	199 660,28	247 651,03	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 105 254,79	18 941 041,19
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	29 914 796,11	14 825 326,23	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 922 151,90	11 164 368,43
A.III Należności długoterminowe	6 182 242,03	5 980 718,96	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 274 319,75	1 214 136,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	25 268 374,42	25 268 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	290 356,02	655 635,55
A.IV.1 Akcje i udziały	16 512 074,42	16 512 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 217 364,07	1 630 890,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 354 872,35	4 220 861,76

Aleksandra Joanna Maruszewska

(główny księgowy)

BeSTia

2025-05-22

(rok, miesiąc, dzień)

B64268D8FE621949 Korekta nr 1

Paweł Andrzej Kownacki

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	8 756 300,00	8 756 300,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 911 765,73	2 394 279,48
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	9 871 454,34	11 673 152,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 512,60	0,00
B.I Zapasy	31 862,85	50 666,08	D.II.8 Fundusze specjalne	868 961,38	1 048 565,53
B.I.1 Materiały	17 310,68	16 137,75	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	868 961,38	1 048 565,53
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	14 552,17	34 528,33	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	7 183 102,89	7 776 672,76
B.II Należności krótkoterminowe	8 910 051,37	10 256 404,84			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	142 756,92			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	2 724,28			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,20			
B.II.4 Pozostałe należności	8 909 878,37	9 850 345,29			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	173,00	260 578,15			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	872 884,81	1 309 425,78			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	869 801,24	1 309 425,78			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	3 083,57	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Aleksandra Joanna Maruszewska
(główny księgowy)

2025-05-22
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Andrzej Kownacki
(kierownik jednostki)

BeSTia

B64268D8FE621949 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.29

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	56 655,31	56 655,31			
Suma aktywów	278 330 547,15	296 033 820,75	Suma pasywów	278 330 547,15	296 033 820,75

Aleksandra Joanna Maruszewska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-05-22

(rok, miesiąc, dzień)

B64268D8FE621949 Korekta nr 1

Paweł Andrzej Kownacki
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.29

Wyjaśnienia do bilansu

Aleksandra Joanna Maruszewska
(główny księgowy)

2025-05-22
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Andrzej Kownacki
(kierownik jednostki)

BeSTia

B64268D8FE621949 Korekta nr 1

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Wójt Gminy			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
ul.Krzysztofa Kamila Baczyńskiego 1 05-135 WIELISZEW			Wysłać bez pisma przewodniego 3357A629F0ADB1E8	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		
013270577				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		128 881 393,29	154 029 385,94
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		128 881 393,29	154 029 385,94
B.	Koszty działalności operacyjnej		115 487 539,47	144 670 934,92
B.I.	Amortyzacja		11 004 271,52	12 283 854,96
B.II.	Zużycie materiałów i energii		10 994 832,28	11 016 871,32
B.III.	Usługi obce		24 960 941,31	29 678 519,60
B.IV.	Podatki i opłaty		253 231,34	209 809,00
B.V.	Wynagrodzenia		46 582 177,46	62 892 921,84
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		13 717 995,11	18 156 232,36
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		253 880,39	433 424,85
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 215 955,46	8 657 321,76
B.X.	Pozostałe obciążenia		504 254,60	1 341 979,23
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		13 393 853,82	9 358 451,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 183 585,57	7 533 273,05
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		275 100,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 908 485,57	7 533 273,05
E.	Pozostałe koszty operacyjne		415 223,88	585 107,88

Aleksandra Joanna Maruszewska główny księgowy	2025-05-28 rok, miesiąc, dzień	Paweł Andrzej Kownacki kierownik jednostki
--	-----------------------------------	---

BeSTia

3357A629F0ADB1E8 Korekta nr 1

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.29

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	415 223,88	585 107,88
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	17 162 215,51	16 306 616,19
G.	Przychody finansowe	3 282 385,80	4 209 883,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	33 051,57	325 202,41
G.III.	Inne	3 249 334,23	3 884 681,00
H.	Koszty finansowe	3 493 812,49	4 488 786,86
H.I.	Odsetki	3 421 286,48	4 173 697,06
H.II.	Inne	72 526,01	315 089,80
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 950 788,82	16 027 712,74
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	16 950 788,82	16 027 712,74

Aleksandra Joanna Maruszewska
główny księgowy

2025-05-28
rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki
kierownik jednostki

BeSTia

3357A629F0ADB1E8 Korekta nr 1

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.29

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aleksandra Joanna Maruszewska
główny księgowy

2025-05-28
rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki
kierownik jednostki

BeSTia

3357A629F0ADB1E8 Korekta nr 1

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy ul. Krzysztofa Kamila Baczyńskiego 1 05-135 WIELISZEW Numer identyfikacyjny REGON 013270577	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
		Wysłać bez pisma przewodniego 5DE25BEE59D7AE75 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	221 598 956,99	246 274 503,54	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	285 409 072,80	320 046 221,78	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	78 746 238,81	80 852 174,83	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	156 003 613,49	171 903 951,93	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	27 092 864,01	26 010 460,06	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5 712 924,86	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	17 853 431,63	41 279 634,96	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	260 733 526,25	305 255 658,50	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	71 019 683,89	63 901 386,01	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	136 203 184,20	165 537 048,22	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	35 640 018,19	36 544 431,52	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	17 870 639,97	39 272 792,75	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	246 274 503,54	261 065 066,82	

Aleksandra Joanna Maruszewska
główny księgowy

2025-05-22
rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 950 788,82	16 027 712,74
III.1.	zysk netto (+)	80 852 174,83	101 511 493,85
III.2.	strata netto (-)	-63 901 386,01	-85 483 781,11
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	263 225 292,36	277 092 779,56

Aleksandra Joanna Maruszewska
główny księgowy

2025-05-22
rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki
kierownik jednostki

Aleksandra Joanna Maruszewska
główny księgowy

2025-05-22
rok, miesiąc, dzień

Paweł Andrzej Kownacki
kierownik jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki: Gmina Wieliszew

Siedziba jednostki: Wieliszew

Adres jednostki ul. Krzysztofa Kamila Baczyńskiego 1, 05-135 Wieliszew

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Gmina wykonuje zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej nałożone ustawami, a także może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu, województwa i administracji rządowej na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego lub właściwymi organami administracji rządowej. W celu wykonywania zadań, gmina może tworzyć jednostki organizacyjne, a także zawierać umowy z innymi podmiotami.

Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2024-31.12.2024 r.

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 15 jednostek budżetowych i Urzędu Gminy tj.: Przedszkole Samorządowe nr 1 w Wieliszewie, Przedszkole Samorządowe nr 2 w Wieliszewie, Przedszkole Samorządowe nr 3 w Wieliszewie, Przedszkole Samorządowe w Janówku, Przedszkole Samorządowe w Łajskach, Przedszkole Samorządowe w Skrzyszewie, Szkoła Podstawowa w Olszewnicy Starej, która przekształciła się w Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszewnicy Starej, Szkoła Podstawowa w Janówku, Szkoła Podstawowa w Skrzyszewie, Szkoła Podstawowa w Łajskach, Szkoła Podstawowa nr 1 w Wieliszewie, Szkoła Podstawowa nr 2 w Wieliszewie, Zespół Szkół w Komornicy, Centrum Usług Wspólnych w Wieliszewie, Ośrodek Pomocy Społecznej w Wieliszewie.

Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości):

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.

Inwestycje środki trwałe w budowie wyceniono zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenione były według: ceny nabycia.

Gmina posiada udziały wycenione w cenie zakupu/nabycia w spółce, ze 100% udziałem Gminy:

- w Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. z siedzibą w Wieliszewie, wartość każdego udziału w cenie 1.000 zł każdy, łącznie na kwotę 9.106.300,00 zł ,
- w Międzykomunalnej Spółce Akcyjnej Municipium z siedzibą w Warszawie o wartości 100 zł,
- w Mazowieckim Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie udziały o wartości 1.000 zł za każdy, łącznie na kwotę 5.000 zł,
- w Spółce Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej "KZN Mazowsze udziały o wartości 1.000 zł każdy, łącznie na kwotę 16.156.974,42 zł.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według cen nabycia oznacza to, że wycenione są wartości początkowej ustalonej odpowiednio na poziomie ceny nabycia, w wartości określonej decyzji właściwego organu lub w dokumencie przekazania. W bilansie wartość środków trwałych, pomniejszona jest o naliczone tego dnia umorzenia, tj. w wartościach netto i zostają wykazane tylko podstawowe środki trwałe (ujmowane na koncie 011) gdyż podlegają liniowemu, systematycznemu umarzaniu, zgodnie z przyjętymi stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe (ujmowane na koncie 013) umarzane są w 100% w miesiącu wydania ich do użytkowania. Ich wartość bilansowa wynosi 0. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury, co oznacza, że w bilansie jednostki składniki te wykazywane są w wartości początkowej brutto bez podlegającego odliczeniu podatku VAT.

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe wycenione były według: nie dotyczy ;

Środki pieniężne zarówno w ciągu roku jak i na dzień bilansowy wycenione były według wartości nominalnej;

Należności zostały wycenione w kwocie wymagalnej do zapłaty;

Zobowiązania zostały wycenione w kwocie wymagalnej do zapłaty; Zobowiązania występują z tytułu dostaw i usług, wobec budżetów z różnych tytułów (np. naliczonych podatków, opłat, podatku dochodowego, należnego budżetowi podatku VAT) wobec ZUS-u, PERON-u, oraz pracowników, a także z innych tytułów np. przyjętych sum depozytowych.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 5.948.702,16 zł.

Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane były za okres 01.01.2024-31.12.2024r. w jednostkach budżetowych jednorazowo na koniec roku.

W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z ustawą z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2023 r. poz. 2805).;

Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, są umarzane: - pozostałe środki trwałe oraz, wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu 100% ich wartości w chwili oddania do użytkowania, ponadto książki, odzież i meble.

Wynik finansowy został ustalony metodą wariant porównawczy oraz metodą rozliczenia kosztów.

Inne Informacje:

W księgach rachunkowych jednostek budżetowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do 5 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku, gdy faktury/rachunki lub inne dowody stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po 5 dniu

miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono, nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia.

Aleksandra
Maruszevska

Elektronicznie podpisany przez
Aleksandra Maruszevska
Data: 2025.04.30 18:32:48
+02'00'

Paweł Andrzej
Kownacki

Elektronicznie podpisany
przez Paweł Andrzej Kownacki
Data: 2025.04.30 18:34:11
+02'00'

CZEŚĆ 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 oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2024 roku														
Majątek trwały - wartość brutto														
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej					Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	Stan na koniec roku (3+8-14)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenie		Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	1 174 429,75	18 615,48	147 455,07	0,00	0,00	166 070,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 500,30
2	Środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5.)	333 846 461,38	2 473 282,52	0,00	41 392 796,21	0,00	43 866 078,73	0,00	471 580,47	0,00	0,00	0,00	471 580,47	377 240 959,64
2.1.	Grunty, w tym	45 997 056,92	2 074 078,25	0,00	0,00	0,00	2 074 078,25	0,00	383 974,12	0,00	0,00	0,00	383 974,12	47 687 161,05
2.1.1.	Grunty stanowiące własności j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste	19 600,73	0,00	0,00	63 621,55	0,00	63 621,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 222,28
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)	276 821 083,53	399 204,27	0,00	38 885 768,21	0,00	39 284 972,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 106 056,01
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	6 535 785,46	0,00	0,00	39 360,00	0,00	39 360,00	0,00	87 606,35	0,00	0,00	0,00	87 606,35	6 487 539,11
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	3 813 069,71	0,00	0,00	2 348 668,00	0,00	2 348 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 161 737,71
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	679 465,76	0,00	0,00	119 000,00	0,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	798 465,76
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	29 914 796,11	26 303 326,33	0,00	0,00	0,00	26 303 326,33	0,00	0,00	0,00	41 392 796,21	0,00	41 392 796,21	14 825 326,23
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aleksandra Joanna Maruszcwska Główny księgowy														
MARZEC 2025 R. data														
Paweł Andrzej Kownacki Kierownik jednostki														

Tabela Nr 2											
1.1. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2024 roku.											
	Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 156 867,33	147 455,07	22 686,07	1 880,08	172 021,22	0,00	4 993,25	0,00	4 993,25	1 323 895,30
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	126 769 386,13	0,00	12 289 561,31	0,00	12 289 561,31	0,00	87 606,35	0,00	87 606,35	138 971 341,09
2.1.	Grunt, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunt stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	117 349 224,57	0,00	11 553 450,36	0,00	11 553 450,36	0,00	0,00	0,00	0,00	128 902 674,93
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	5 610 623,08	0,00	323 929,21	0,00	323 929,21	0,00	87 606,35	0,00	87 606,35	5 846 945,94
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	3 329 733,00	0,00	341 172,49	0,00	341 172,49	0,00	0,00	0,00	0,00	3 670 905,49
2.5.	Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	479 805,48	0,00	71 009,25	0,00	71 009,25	0,00	0,00	0,00	0,00	550 814,73
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe - wartość brutto											
Stan na początek roku BO		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku BZ					
9 031 453,04		703 727,79		260 520,80		9 474 660,03					
2 304 703,46		251 881,46		63 421,35		2 493 163,57					
Pozostałe środki trwałe - umorzenie											
Stan na początek roku BO		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku BZ					
11 355 795,09		1 131 788,83		323 972,15		12 163 611,77					
0,00		0,00		0,00		0,00					
Aleksandra Joanna Maruszewska Główny księgowy											
MARZEC 2025 R. data											
Paweł Andrzej Kownacki Kierownik jednostki											

1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2024 roku.		
Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
1	431 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	23 500,00	umorzono w 100%
2	436 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 528,00	umorzono w 100%
3	439 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	910	umorzono w 100%
4	469 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	18 009,66	umorzono w 100%
6	487 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	287 462,12	umorzono w 100%
7	523 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5 185,00	umorzono w 100%
8	529 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	16 000,00	umorzono w 100%
9	578 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 437,00	umorzono w 100%
10	623 - urządzenia techniczne	4 368,25	umorzono w 100%
11	661 - urządzenia techniczne	1 415,25	umorzono w 100%
12	662 - urządzenia techniczne	8 000,00	umorzono w 100%
13	803 - narz. przyr. nieruch. i wyposaż nie sklasyfikowane	69 630,69	umorzono w 100%
14	804 - narz. przyr. nieruch. i wyposaż nie sklasyfikowane	14 798,60	umorzono w 100%
15	805 - narz. przyr. nieruch. i wyposaż nie sklasyfikowane	27 108,46	umorzono w 100%
16	806 - narz. przyr. nieruch. i wyposaż nie sklasyfikowane	5 159,88	umorzono w 100%
17	809 - narz. przyr. nieruch. i wyposaż nie sklasyfikowane	63 424,93	umorzono w 100%
	Razem	552 937,84	
Aleksandra Joanna Maruszczyńska Główny księgowy MARZEC 2025 R. data Paweł Andrzej Kownacki Kierownik jednostki			

1.3.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

na dzień 31 grudnia 2024 r.

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Udziały, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00

Aleksandra Joanna Maruszewska
Główny księgowy

MARZEC 2025 R.
data

Paweł Andrzej Kownacki
Kierownik jednostki

1.4. **Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31 grudnia 2024 r.**

Aleksandra Joanna Maruszevska	MARZEC 2025 R.	Paweł Andrzej Kownacki
Główny księgowy	data	Kierownik jednostki

1.5. **Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31 grudnia 2024 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	np. umowa użyczenia
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	np. umowa leasingu operacyjnego
5	Inne środki trwałe	325 035,42	0,00	0,00	325 035,42	
	Ogółem	325 035,42	0,00	0,00	325 035,42	

Aleksandra Joanna Maruszevska
Główny księgowy

MARZEC 2025 R.
data

Paweł Andrzej Kownacki
Kierownik jednostki

1.6. **Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na dzień 31 grudnia 2024 r.**

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego		Stan na koniec roku sprawozdawczego	
		liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba (3+5-7)	wartość (zł) (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	8	9
1.	Akcje								
1.1	Długoterminowe	1,00	100,00					1,00	100,00
2.	Udziały								
2.1	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych	5,00	5 000,00					5,00	5 000,00
2.2	Towarzystwo Budownictwa społecznego Wieliszew sp. z o.o. - APORT	87 563,00	8 756 300,00					87 563,00	8 756 300,00
2.3	Towarzystwo Budownictwa społecznego Wieliszew sp. z o.o. - UDZIAŁY	3 500,00	350 000,00					3 500,00	350 000,00
2.4	SPOŁECZNA /INCJATYWA Mieszkaniowa "KZN Mazowsze Centrum"	161 569,00	16 156 974,42	1,00	25,58			161 570,00	16 157 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1									
4.2									
Aleksandra Joanna Maruszewska Główny księgowy MARZEC 2025 R. data Paweł Andrzej Kownacki Kierownik jednostki									

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2024 r.

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (3+4-5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	5 501 720,30	594 664,15	0,00	147 682,29	5 948 702,16
I.1.	Należności długoterminowe	376 391,62				376 391,62
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00				0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00				0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00				0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	5 125 328,68	594 664,15	0,00	147 682,29	5 572 310,54
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00				0,00

Aleksandra Joanna Maruszewska
Główny księgowy

MARZEC 2025 R.
data

Paweł Andrzej Kownacki
Kierownik jednostki

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31 grudnia 2024 r.

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne	2 038 222,56	226 011,30	0,00	25 685,13	2 238 548,73
SUMA		2 038 222,56	226 011,30	0,00	25 685,13	2 238 548,73

Aleksandra Joanna Maruszewska
Główny księgowy

MARZEC 2025 R.
data

Paweł Andrzej Kownacki
Kierownik jednostki

1.10. **Zobowiązania z tytułu leasingu, 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 na dzień 31 grudnia 2024 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.		0,00
2		0,00
3		0,00
4		0,00
Aleksandra Joanna Maruszewska Główny księgowy MARZEC 2025 R. data Paweł Andrzej Kownacki Kierownik jednostki		

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie na dzień 31 grudnia 2024 r.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kaucja i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Aleksandra Joanna Maruszewska
Główny księgowy

MARZEC 2025 R.
data

Paweł Andrzej Kownacki
Kierownik jednostki

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych na dzień 31 grudnia 2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu -B.IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacony z góry czynsz - prenumerata - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	56 655,31	56 655,31
2	Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

Aleksandra Joanna Maruszewska
Główny księgowy

MARZEC 2025 R.
data

Paweł Andrzej Kownacki
Kierownik jednostki

1.14. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31 grudnia 2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	1 090 029,53	Odprawy emerytalne i rentowe, nagrody jubileuszowe, świadczenia urlopowe
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
6	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
7	Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00	
8	Inne informacje	33 332,37	odpis ZFŚS

Aleksandra Joanna Maruszewska
Główny księgowy

MARZEC 2025 R.
data

Paweł Andrzej Kownacki
Kierownik jednostki

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 2024 r.

Wyszczególnienie		Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a.	odprawy emerytalne i rentowe	186 270,75
b.	nagrody jubileuszowe	554 059,85
c.	dodatek jednorazowy	3 116,96
d.	ekwiwalenty za urlop	80 294,48
e.	inny (dodatek jednorazowy)	54 242,95

Aleksandra Joanna Maruszewska
Główny księgowy

MARZEC 2025 R.

Paweł Andrzej Kownacki
Kierownik jednostki