

ZARZĄDZENIE Nr 21.2026

Wójta Gminy Wąsewo

z dnia 28 kwietnia 2026 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Wąsewo za 2025 rok

Na podstawie art. 270, ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Wójt Gminy Wąsewo przedstawia sprawozdanie finansowe Gminy Wąsewo za 2025 rok, które składa się z:

- 1) Bilansu z wykonania budżetu Gminy Wąsewo za 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych za 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia;
- 3) Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych za 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia;
- 4) Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych za 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia;
- 5) Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych za 2025 rok, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Gminy Wąsewo za 2025 rok przekazuje się Radzie Gminy Wąsewo.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Urszula Nadratowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Zastawska 13 Wąsewo 07-311 WĄSEWO Numer identyfikacyjny REGON 550667899	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WĄSEWO sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 29E00B7A2FB0139D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniądze	3 319 005,21	3 069 015,28	I Zobowiązania	7 570 919,05	7 346 790,48
I.1 Środki pieniężne	3 319 005,21	3 069 015,28	I.1 Zobowiązania finansowe	7 541 441,00	7 341 441,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 318 073,13	3 068 279,90	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	700 000,00	670 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	932,08	735,38	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 841 441,00	6 671 441,00
II Należności i rozliczenia	7 002,00	18 302,86	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	29 478,05	5 349,48
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 630 217,99	-5 925 207,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 519 802,49	-294 989,97
II.2 Należności od budżetów	7 002,00	18 302,86	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 519 802,49	-294 989,97
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 110 415,50	-5 630 217,99
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 385 306,15	1 665 735,62
Suma aktywów	3 326 007,21	3 087 318,14	Suma pasywów	3 326 007,21	3 087 318,14

Anna Budniak	2026-03-03	Urszula Nadratowska
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	29E00B7A2FB0139D	

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Budniak
skarbnik

2026-03-03
rok, miesiąc, dzień

Urszula Nadratowska
zarząd

BeSTia

29E00B7A2FB0139D

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Zastawska 13 Wąsewo 07-311 WĄSEWO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: <u>28 kwietnia 2026r.</u> Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 589504A14E1CB4FD 
Numer identyfikacyjny REGON 550667899	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	45 074 994,73	58 699 615,09	A Fundusz	43 307 212,83	57 937 554,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	94 649,67	90 836,30	A.I Fundusz jednostki	41 795 196,57	41 044 992,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	41 970 345,06	55 598 778,79	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 512 016,26	16 892 562,02
A.II.1 Środki trwałe	40 118 945,80	43 596 886,52	A.II.1 Zysk netto (+)	14 875 376,63	30 644 843,38
A.II.1.1 Grunty	1 936 865,47	1 936 865,47	A.II.2 Strata netto (-)	-13 363 360,37	-13 752 281,36
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	37 672 654,33	39 001 674,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	404 483,84	684 994,37	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	52 673,06	1 932 061,02	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	52 269,10	41 291,13	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 331 326,42	1 369 749,19
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 851 399,26	12 001 892,27	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 331 326,42	1 369 749,19
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 195 623,06	194 292,57
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 010 000,00	3 010 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	3 010 000,00	3 010 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	131 213,55	142 229,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	695 518,38	756 047,63

Anna Budniak

2026-04-22

Urszula Nadratowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	89 085,75	39 473,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	176 797,48	155 252,28
B Aktywa obrotowe	563 544,52	607 688,84	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	324,00
B.I Zapasy	12 289,98	10 026,24	D.II.8 Fundusze specjalne	43 088,20	82 129,99
B.I.1 Materiały	12 289,98	10 026,24	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43 088,20	82 129,99
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	344 064,74	400 977,06		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	62 080,93	46 747,79		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	3 115,11	6 011,03		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	278 868,70	348 142,02		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	76,22		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	193 035,68	182 383,77		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	193 035,68	182 059,77		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	324,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Anna Budniak

2026-04-22

Urszula Nadratowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	14 154,12	14 301,77		0,00	0,00
Suma aktywów	45 638 539,25	59 307 303,93	Suma pasywów	45 638 539,25	59 307 303,93

Anna Budniak

(główny księgowy)

2026-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

Urszula Nadratowska

(kierownik jednostki)

Anna Budniak

(główny księgowy)

2026-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

Urszula Nadratowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Zastawska 13 Wąsewo 07-311 WĄSEWO Numer identyfikacyjny REGON 550667899	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego F7122FE0BFAAE89D 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	27 242 043,88	44 075 827,17
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	770 158,06	834 749,58
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	26 471 885,82	43 241 077,59
B. Koszty działalności operacyjnej	25 458 108,57	26 802 351,54
B.I. Amortyzacja	2 280 023,56	2 564 131,65
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 182 625,28	2 451 278,54
B.III. Usługi obce	3 099 249,20	3 334 071,18
B.IV. Podatki i opłaty	96 510,42	96 733,35
B.V. Wynagrodzenia	10 054 182,13	10 982 630,31
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 671 519,65	2 885 200,81
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	509 227,48	548 300,24
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 564 770,85	3 940 005,46
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 783 935,31	17 273 475,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	83 009,56	71 108,89
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	83 009,56	71 108,89
E. Pozostałe koszty operacyjne	84 719,41	98 524,62

Anna Budniak
główny księgowy

2026-04-22
rok, miesiąc, dzień

Urszula Nadratowska
kierownik jednostki

BeSTia

F7122FE0BFAAE89D

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	84 719,41	98 524,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 782 225,46	17 246 059,90
G.	Przychody finansowe	253 789,60	181 460,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	253 789,60	181 460,87
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	523 998,80	534 958,75
H.I.	Odsetki	374 697,31	420 832,93
H.II.	Inne	149 301,49	114 125,82
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 512 016,26	16 892 562,02
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)	1 512 016,26	16 892 562,02

Anna Budniak
główny księgowy

2026-04-22
rok, miesiąc, dzień

Urszula Nadratowska
kierownik jednostki

BeSTia

F7122FE0BFAAE89D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.04.28

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Budniak
główny księgowy

2026-04-22
rok, miesiąc, dzień

Urszula Nadratowska
kierownik jednostki

BeSTia

F7122FE0BFAAE89D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Urząd Gminy ul. Zastawska 13 Wąsewo 07-311 WĄSEWO Numer identyfikacyjny REGON 550667899		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 602BEBD1AD867A2E 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		33 597 964,93	41 795 196,57
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		51 970 037,94	76 688 655,61
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		15 835 184,28	14 875 376,63
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		31 828 753,33	44 365 007,25
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		4 110 059,23	17 448 271,73
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		196 041,10	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		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		43 772 806,30	77 438 859,46
I.2.1. Strata za rok ubiegły		10 911 118,91	13 363 360,37
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		27 308 950,84	44 070 017,28
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		5 530 640,83	19 949 274,07
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		22 095,72	56 207,74
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		41 795 196,57	41 044 992,72

Anna Budniak
główny księgowy

2026-04-23
rok, miesiąc, dzień

Urszula Nadratowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 512 016,26	16 892 562,02
III.1.	zysk netto (+)	14 875 376,63	30 644 843,38
III.2.	strata netto (-)	-13 363 360,37	-13 752 281,36
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	43 307 212,83	57 937 554,74

Anna Budniak
główny księgowy

2026-04-23
rok, miesiąc, dzień

Urszula Nadratowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Budniak
główny księgowy

2026-04-23
rok, miesiąc, dzień

Urszula Nadratowska
kierownik jednostki

Załącznik nr 5 do Zarządzenia nr 21.2026
Wójta Gminy Wąsewo
z dnia 28 kwietnia 2026 r.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA WĄSEWO
1.2	siedzibę jednostki
	WĄSEWO
1.3	adres jednostki
	07-311 WĄSEWO, UL. ZASTAWSKA 13
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustrój gminy, zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy. Podstawowym zadaniem własnym gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2025- 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	ŁĄCZNE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 200,00 zł – 9 999,99 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 50,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 50,00 zł – 200,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale 201,00 zł – 9 999,99 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.
5.	inne informacje
	Zastosowano wyłączenia w związku z wzajemnymi rozliczeniami między jednostkami: • w rachunku zysków i strat w pozycji A.VI. kwota 80 415,00 zł, B.III kwota 30 540,00 zł, B.IX. kwota 49 875,00 zł, • w zestawieniu zmian w funduszu w pozycji I.1.2 i I.2.2 kwota 80 415,00 zł.
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Nota nr 1, Nota nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka w roku sprawozdawczym nie dokonywała takich odpisów.

1.16.	inne informacje		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie występuje		
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
	Lp.	Wyszczególnienie	
	1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	12 001 892,27 zł
	2.	W tym odsetki	0,00
	3.	W tym różnice kursowe	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	- 0,00 zł. – przychód ze sprzedaży mienia, - 22 288,37 zł - przychód z tytułu zwrotu podatku VAT wynikający z korekty wieloletniej wydatków za zakup środków trwałych i rocznej korekty VAT oraz zwrot VAT za grudzień 2024 roku,		
2.4.	informację 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		
	Nie dotyczy		
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		

Elektronicznie
 Anna Budniak;
 Skarbnik Gminy
 Wąsewo
 Data: 2026.04.27
 09:13:42 +02'00'

(główny księgowy)

2026-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie podpisany
 Urszula
 Nadratowska; Wójt
 Gminy Wąsewo
 Data: 2026.04.27 09:20:13
 +02'00'

(kierownik jednostki)

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nota nr 3
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
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nota nr 4
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)
	Nota nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzy rezerw.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Nota nr 6
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Jednostka nie ma zawartej umowy leasingu spełniającej powyższe warunki.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje.
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje.
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 występuje.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nota nr 7
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.: - nagrody jubileuszowe – 203 525,55 zł, - odprawy emerytalne - 78 192,00 zł, - świadczenia urlopowe – 234 861,99 zł, - świadczenia na BHP – 7 142,71 zł.

Nota 1... Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0-grunty	1 936 865,47		0,00		0,00			
1- budynki i lokale	19 830 915,16		327 598,61		327 598,61			
2-objekty inżynierii lądowej i wodnej	48 044 413,06		3 337 131,37		3 337 131,37			
3-kotłów i maszyn energetycznych	52 275,00		164 820,00		164 820,00			
4-maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	305 303,81		133 842,45		133 842,45			
5-maszyny, urządzenia i aparaty specjalistycznych	136 057,44		52 521,00		52 521,00			
6-urządzeń technicznych	386 644,48		0,00		0,00			
7-środków transportu	2 529 897,20		1 995 962,07		1 995 962,07			
8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	339 852,57		0,00		0,00			
013, 014- pozostałe środki trwałe i zbiory biblioteczne	3 663 517,56		555 077,08		555 077,08		97 083,79	37 103,20
Razem	77 225 741,75	0,00	6 566 952,58	0,00	6 566 952,58	0,00	97 083,79	37 103,20

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	1 936 865,47					0,00		0,00	1 936 865,47	1 936 865,47
0,00	20 158 513,77	7 016 081,72		483 646,55		483 646,55		7 499 728,27	12 814 833,44	12 658 785,50
0,00	51 381 544,43	23 186 592,17		1 852 063,23		1 852 063,23		25 038 655,40	24 857 820,89	26 342 889,03
0,00	217 095,00	52 275,00				0,00		52 275,00	0,00	164 820,00
0,00	439 146,26	210 208,79		28 222,92		28 222,92		238 431,71	95 095,02	200 714,55
0,00	188 578,44	10 538,83		21 646,66		21 646,66		32 185,49	125 518,61	156 392,95
0,00	386 644,48	202 774,27		20 803,34		20 803,34		223 577,61	183 870,21	163 066,87
0,00	4 525 859,27	2 477 224,14		116 574,11		116 574,11		2 593 798,25	52 673,06	1 932 061,02
0,00	339 852,57	287 583,47		10 977,97		10 977,97		298 561,44	52 269,10	41 291,13
134 186,99	4 084 407,65	3 663 517,56		555 077,08		555 077,08	134 186,99	4 084 407,65	0,00	0,00
134 186,99	83 658 507,34	37 106 795,95	0,00	3 089 011,86	0,00	3 089 011,86	134 186,99	40 061 620,82	40 118 945,80	43 596 886,52

Anna Budniak; Eлектронично подписаны
przez Anna Budniak,
Skarbnik Gminy Wąsewo
Data: 2026.04.27 09:14:13
+02'00'

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.18.3.0, druk: 1019.1647.0.1

Urządza Eлектронично подписаны
Nadziałowski; Wójt Gminy Wąsewo
Gminy Wąsewo Data: 2026.04.27 09:15:11
+02'00'

Nota 2... Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wartości niematerialne i prawne	521 248,52		30 321,92		30 321,92		380,00	
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	521 248,52	0,00	30 321,92	0,00	30 321,92	0,00	380,00	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
380,00	551 190,44	426 598,85		34 135,29		34 135,29	380,00	460 354,14	94 649,67	90 836,30
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	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					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		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	0,00	0,00
380,00	551 190,44	426 598,85	0,00	34 135,29	0,00	34 135,29	380,00	460 354,14	94 649,67	90 836,30

Anna Budniak;
Skarbnik Gminy
Wąsewo

Elektronicznie podpisany przez
Anna Budniak, Skarbnik Gminy
Wąsewo
Data: 2026.04.27 09:14:27
+02'00'

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.18.3.0, druku: 1020,1648,0,1

Urząd
Nadziatowska; Woj
Gminy Wąsewo

Elektronicznie podpisany przez
Urząd Gminy Wąsewo
Data: 2026.04.27 09:19:26
+02'00'

Nota 3.... Grunty użytkowane wieczysto

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
grunt, działka nr 24/8 w obrębie Jelonki jednostka ewidencyjna 141607_2 Ostrów Mazowiecka	Powierzchnia (m ²)	700			700
	Wartość (zł)	16 317,00			16 317,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00
	Powierzchnia (m ²)				0
	Wartość (zł)				0,00

Anna Budniak; Elektronicznie podpisany
przez Anna Budniak;
Skarbnik Gminy Wąsewo
Data: 2026.04.27
09:14:50 +02'00'

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.18.3.0, druku: 1037,1704.0.0

Urszula
Nadratowska;
Wójt Gminy
Wąsewo

Elektronicznie
podpisany przez Urszula
Nadratowska; Wójt
Gminy Wąsewo
Data: 2026.04.27
09:18:22 +02'00'

Nota nr 4. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początku okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		% udziałów w kapitale podmiotu	Wartość	% udziałów w kapitale podmiotu	Wartość	% udziałów w kapitale podmiotu	Wartość	% udziałów w kapitale podmiotu	Wartość
1.	Akcje								
2.	Udziały		3 010 000,00						3 010 000,00
	a) Mazowiecka Agencja Energetyczna Spółka z o.o.	0,33	10 000,00					0,33	10 000,00
	b) SIM KZN Mazowsze Spółka z o.o.	16,67	3 000 000,00					16,67	3 000 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								

Anna Budniak; Elektronicznie
 Skarbnik podpisany przez Anna
 Gminy Budniak; Skarbnik
 Wąsewo Gminy Wąsewo
 Data: 2026.04.27
 09:15:06 +02'00'

Urszula
 Nadratowska; Urzędniczy
 ; Wójt Gminy Urzędniczy
 Wąsewo Wąsewo
 Data: 2026.04.27 09:14:36 +02'00'

Nota nr 5. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenie odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1.	Grupa 1 – z tytułu należności publicznoprawnych						
2.	Grupa 2- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń						
3.	Grupa 3- z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych						
4.	Grupa 4 – z tytułu najmu lokali mieszkalnych						
5.	Grupa 5- z tytułu świadczonych usług						
6.	Grupa 6 – z pozostałych tytułów: Z tytułu należności funduszu alimentacyjnego dla Budżetu Państwa	920 755,57	51 568,13		198 707,35	198 707,35	773 616,35
	Z tytułu odsetek od należności funduszu alimentacyjnego dla Budżetu Państwa	947 859,04	114 125,82		220 111,16	220 111,16	841 873,70
	Z tytułu należności funduszu alimentacyjnego dla Gminy Wąsewo	633 692,46	33 955,26		137 279,17	137 279,17	530 368,55
	RAZEM	2 502 307,07	199 649,21		556 097,68	556 097,68	2 145 858,60

Anna Budniak; Elektronicznie
 Skarbnik podpisany przez Anna
 Budniak; Skarbnik
 Gminy Gminy Wąsewo
 Wąsewo Data: 2026.04.27
 09:15:20 +02'00'

Urszula
 Nadratowska; Elektronicznie podpisany
 Wójt Gminy przez Urszula
 Nadratowska; Wójt
 Wąsewo Gminy Wąsewo
 Wąsewo Data: 2026.04.27 09:17:51
 +02'00'

Nota 6. Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności				Razem
		Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1.	Kredyt z Banku Spółdzielczego Ziemi Łowickiej z 2019	200 000,00	400 000,00	400 000,00	512 441,00	1 512 441,00
2.	Kredyt z Banku Spółdzielczego w Białej Rawskiej z 2020 roku	200 000,00	300 000,00	300 000,00	549 000,00	1 349 000,00
3.	Kredyt z Banku Spółdzielczego w Wąsewie z 2021 roku	200 000,00	400 000,00	400 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
4.	Kredyt z Banku Spółdzielczego w Róźnie z 2024 roku	20 000,00	80 000,00	280 000,00	1 600 000,00	1 980 000,00
5.	Kurpiowski Bank Spółdzielczy w Myszynie z 2025 roku	50 000,00	100 000,00	100 000,00	250 000,00	500 000,00
Razem		670 000,00	1 280 000,00	1 480 000,00	3 911 441,00	7 341 441,00

Anna Budniak; Elektronicznie
 Skarbnik podpisany przez Anna
 Budniak; Skarbnik
 Gminy Wąsewo
 Data: 2026.04.27
 09:15:34 +02'00'

Urszula
 Nadratowska
 ; Wójt Gminy
 Wąsewo Elektronicznie
 podpisany przez
 Urszula Nadratowska;
 Wójt Gminy Wąsewo
 Data: 2026.04.27
 09:17:37 +02'00'

Nota 7. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4 950,00	
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa	3 670,25	
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2 579,31	
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4 194,00	
5.	Gwarancja ubezpieczeniowa	26 014,23	
6.	Gwarancja ubezpieczeniowa	3 868,25	
7.	Gwarancja ubezpieczeniowa	58 344,60	
8.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4 424,97	
9.	Gwarancja ubezpieczeniowa	5 518,40	
10.	Gwarancja ubezpieczeniowa	13 033,33	
11.	Gwarancja ubezpieczeniowa	6 431,68	
12.	Gwarancja ubezpieczeniowa	77 473,39	
13.	Gwarancja ubezpieczeniowa	23 242,02	
14.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2 032,12	
15.	Gwarancja ubezpieczeniowa	43 243,20	
16.	Gwarancja ubezpieczeniowa	43 956,00	
		322 975,75	

Anna Budniak;
Skarbnik
Gminy
Wąsewo

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Budniak;
Skarbnik Gminy
Wąsewo
Data: 2026.04.27
09:15:51 +02'00'

Urszula
Nadratowska;
Wójt Gminy
Wąsewo

Elektronicznie
podpisany przez
Urszula Nadratowska;
Wójt Gminy Wąsewo
Data: 2026.04.27
09:17:14 +02'00'