

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer identyfikacyjny REGON	
NIP 6472447361	REGON 240731410	

Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		24.04.2025			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01.01.2024	Data do	31.12.2024		
Dane identyfikujące jednostkę sprawozdawczą					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
GMINNY OŚRODEK TURYSTYKI SPORTU I REKREACJI "NAUTICA" W GORZYCACH					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	WODZISŁAWSKI		
Gmina	GORZYCE	Miejscowość	GORZYCE		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚLĄSKIE	
Powiat	WODZISŁAWSKI		Gmina	GORZYCE	
Ulica	BOGUMIŃSKA		Nr domu	31	
			Nr lokalu		
Miejscowość	GORZYCE	Kod pocztowy	44-350	Poczta	GORZYCE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj			Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica			Nr domu	Nr lokalu	
Adresat					
GMINA GORZYCE UL. KOŚCIELNA 15, 44-350 GORZYCE					

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK TURYSTYKI SPORTU I REKREACJI "NAUTICA" W GORZYCACH BOGUMIŃSKA 31 GORZYCE 44-350 GORZYCE REGON: 240731410 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień31-12-2024.....		Adresat GMINA GORZYCE UL. KOŚCIELNA 15, 44-350 GORZYCE	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	17 434 870,38	16 383 850,79	A. Fundusze	17 505 094,96	16 456 407,12
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	17 509 090,60	16 454 075,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 434 870,38	16 383 850,79	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 995,64	2 331,75
1. Środki trwałe	17 394 351,38	16 343 331,79	1. Zysk netto (+)		2 331,75
1.1. Grunty	71 297,05	71 297,05	2. Strata netto (-)	-3 995,64	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 465 975,81	15 575 770,66	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	818 638,75	666 103,63	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	38 439,77	30 160,45	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	385 414,98	415 611,35
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	40 519,00	40 519,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	385 414,98	415 611,35
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	183 157,32	129 630,68
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	47 733,40	7 812,62
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 977,59	16 013,73
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 381,52	79 910,47
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	987,04	128 211,95
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	66 684,23	46 833,18
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	455 639,56	488 167,68	8. Fundusze specjalne	7 493,88	7 198,72
I. Zapasy	93,29	177,36	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 493,88	7 198,72
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary	93,29	177,36			
II. Należności krótkoterminowe	78 787,73	92 651,15			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	54 878,30	54 133,28			
2. Należności od budżetów	23 909,43	38 517,87			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	376 758,54	395 339,17			
1. Środki pieniężne w kasie	8 047,61	2 414,01			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	359 400,35	390 222,01			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	9 310,58	2 703,15			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	17 890 509,94	16 872 018,47	Suma pasywów	17 890 509,94	16 872 018,47

.....
(główny księgowy)

2025.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK TURYSTYKI SPORTU I REKREACJI "NAUTICA" W GORZYCACH BOGUMIŃSKA 31 GORZYCE 44-350 GORZYCE REGON: 240731410 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024	Adresat GMINA GORZYCE UL. KOŚCIELNA 15, 44-350 GORZYCE	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 748 487,85	4 107 337,43	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 154 104,36	2 263 619,42	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	195,17	218,97	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 594 188,32	1 843 499,04	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	4 698 607,12	5 090 867,47	
I. Amortyzacja	955 707,57	959 731,16	
II. Zużycie materiałów i energii	1 297 659,86	1 464 229,53	
III. Usługi obce	1 121 624,25	1 235 309,49	
IV. Podatki i opłaty	151 040,39	738,42	
V. Wynagrodzenia	947 340,35	1 147 735,08	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	215 045,39	261 076,17	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 048,56	21 998,89	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	140,75	48,73	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-950 119,27	-983 530,04	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 006 167,30	978 272,85	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	1 006 167,30	978 272,85	
E. Pozostałe koszty operacyjne	76 359,04	8 458,63	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	76 359,04	8 458,63	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-20 311,01	-13 715,82	

G. Przychody finansowe	20 389,97	24 040,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	20 389,97	24 040,15
III. Inne		
H. Koszty finansowe	4 074,60	7 992,58
I. Odsetki		
II. Inne	4 074,60	7 992,58
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-3 995,64	2 331,75
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-3 995,64	2 331,75

.....
(główny księgowy)

.....**2025.03.25**.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK TURYSTYKI SPORTU I REKREACJI "NAUTICA" W GORZYCACH BOGUMIŃSKA 31 GORZYCE 44-350 GORZYCE REGON: 240731410 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024	Adresat GMINA GORZYCE UL. KOŚCIELNA 15, 44-350 GORZYCE	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	18 131 041,09	17 509 090,60	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	333 757,08	2 168,83	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	51 049,27		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	146 300,81		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	136 407,00		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		2 168,83	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	955 707,57	1 057 184,06	
2.1. Strata za rok ubiegły		3 995,64	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	955 707,57	1 053 188,42	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 509 090,60	16 454 075,37	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-3 995,64	2 331,75	
1. zysk netto (+)		2 331,75	
2. strata netto (-)	-3 995,64		
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	17 505 094,96	16 456 407,12	

.....
(główny księgowy)

2025.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Liczba dołączonych plików: 1

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI GOTSiR „NAUTICA” W GORZYCACH, ZA 2024 ROK

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

GMINNY OŚRODEK TURYSTYKI, SPORTU I REKREACJI „NAUTICA”

1.2 Siedziba jednostki

GORZYCE

1.3. Adres jednostki

UL. BOGUMIŃSKA 31, 44-350 GORZYCE

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Realizacja zadań własnych Gminy Gorzyce w zakresie kultury fizycznej i sportu, w tym utrzymania terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2024

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

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

np.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

b) środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione o wartości określonej w tej decyzji

c) amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik majątkowy wprowadzono do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

d) jednostka nie prowadzi ewidencji ilościowej

e) składniki majątku o wartości początkowej brutto od 1 000,00zł do 10.000,00zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów

f) składniki majątku o wartości początkowej brutto powyżej 10.000,00zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych

b) środki trwałe o wartości powyżej 10 000zł amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji

c) nie umarza się gruntów ani dóbr kultury

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych

a) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne

b) środki trwałe – wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne

c) środki trwałe w budowie – wartość początkowa wg salda konta 080

d) środki pieniężne – wartości nominalnej

e) należności długoterminowe – w kwocie wymaganej zapłaty

f) należności krótkoterminowe – w kwocie wymaganej zapłaty

- g) zobowiązania krótkoterminowe – w kwocie zapłaty
- h) zobowiązania długoterminowe – w kwocie wymaganej zapłaty
- i) rzeczowe składniki majątku obrotowego służące do dalszej odsprzedaży wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- 5 Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego dla materiałów zużywanych na własne potrzeby. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Wartość zakupów materiałów w ciągu roku odnosi się bezpośrednio w koszty.
- 6 Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
- a) ustala się następującą metodę wyceny należności z uwagi na brak należności zwanej dalej zasadą wiekowania zależnie od okresu zalegania w miesiącach:
- do 12 miesięcy zalegania z płatnością - bez odpisu aktualizującego
 - powyżej 12 miesięcy zalegania z płatnością - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności (łącznie z odsetkami)
- b) odpisy aktualizujące należności korygują (zmniejszają) wykazywane w aktywach bilansu należności, do których te odpisy zostały dokonane

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	17 375,75	71 297,05	28 338 002,12	2 025 292,53	6 441,60	148 544,26
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja						
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	17 375,75	71 297,05	28 338 002,12	2 025 292,53	6 441,60	148 544,26

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	17 375,75	0,00	11 872 026,31	1 206 653,78	6 441,60	110 104,49
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	892 373,76	152 535,32	0,00	8 279,34
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			892 373,76	152 535,32		8 279,34
- inne						
Zmniejszenie umorzenia			2 168,61	0,20		0,02
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	17 375,75	0,00	12 762 231,46	1 359 188,90	6 441,60	118 383,81

Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	71 297,05	16 465 975,81	818 638,75	0,00	38 439,77
- stan na koniec roku	0,00	71 297,05	15 575 770,66	666 103,63	0,00	30 160,45

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

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	-	-
2.	Budynki	-	-
3.	Dobra kultury	-	-

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	-	-
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	-	Powierzchnia: Wartość:				#N/D
2.	-	Powierzchnia: Wartość:				#N/D
3.	-	Powierzchnia: Wartość:				0,00

1.5. Wartość gruntów i budynków przekazanych jednostce w trwały zarząd

L.p.	Numer inwentarzowy	Nazwa środka trwałego	Numer i data decyzji Wójta Gminy Gorzyce przekazującej środek trwały w trwały zarząd	Wartość środka trwałego, zgodnie z decyzją o przekazaniu w trwały zarząd*	Wartość ewidencyjna na dzień 31.12. ... roku, zgodnie z ewidencją środków trwałych**
1.	29/2012	Grunt – nr 535/6, karta mapy5, pow. 1.8082 ha	RI. 6844.03.2011 z dnia 27.06.2012r.	904 000,00	71 297,05
2.	1-21/2008, 30/2013	budynki, obiekty – kryty basen kąpielowy wraz z infrastrukturą	RI. 6844.03.2011 z dnia 27.06.2012r.	23 710 000,00	25 424 051,08
3.					
4.					

* ** Dane powinny być zgodne z protokołem inwentaryzacji przeprowadzonej metodą weryfikacji salda konta 011, na ostatni dzień okresu sprawozdawczego

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				#N/D
2.	Budynki				#N/D

1.7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały					#N/D
2.	Dłużne papiery wartościowe					#N/D

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

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					#N/D
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			#N/D
3.	B.II.2. Należności od budżetów					#N/D
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					#N/D
5.	B.II.4. Pozostałe należności	44 297,50	7 992,58			52 290,08

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					#N/D
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					#N/D
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	#N/D

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

[illegible]

1.11. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.13. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
Ogółem		0,00	0,00

1.14. 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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
Ogółem		0,00	

1.16. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	18 979,97	
3.	Inne	2 040,96	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop
Ogółem		21 020,93	

1.17. Inne informacje

n.p.

1.	Odpis na ZFŚS wynosi:	33 286,04
2.	Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą:	-

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	-	
2.	Towary	-	

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:	0,00	-
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-	-
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-	-

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:	15 978,84	
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	- które wystąpiły incydentalnie	9 471,00	odszkodowanie za szkodę majątkową
		645,96	korekta PRE wskaźnika za 2024
		5 194,00	zwrot kosztów postępowania sądowego
		667,88	darowizny rzeczowe
2.	Koszty:	8 458,58	
	- o nadzwyczajnej wartości,	8458,58	korekta PRE wskaźnika za 2023
	- które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

2.5. Inne informacje

1. wymienione powyżej odszkodowanie za szkodę majątkową dot. odszkodowania za uszkodzenie skate parku oraz awaria sterownika w wyniku przepięcia (Polisa)
2. Zakład ma dwie rozpoczęte inwestycje w toku budowy:

a) nazwa inwestycji: „Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztowej wraz ze złożeniem wniosku o uzyskanie wymaganych prawem decyzji i pozwoleń dla planownego zadania: budowa instalacji fotowoltaicznej o mocy około 100kW wraz z magazynem energii, systemem zarządzania, infrastrukturą towarzyszącą na terenie / obiektach GOTSiR „NAUICA”. Na dzień 31.12.2022 inwestycja jest w trakcie realizacji: otrzymano dokumentację projektowo-kosztorysową dla w/w zadania na kwotę 24 277,00 zł (przyjęte na konto 080-12), oczekuje się na wymagane prawem decyzje i pozwolenia.

b) nazwa inwestycji: „Projekt instalacji pompy ciepła w systemie grzewczym GOTSiR „NAUTICA”, dotychczasowe wydatki finansowanej ze środków dotacji celowej w kwocie 18 450,00 zł; inwestycja oczekuje na pozyskanie środków finansowych na realizację zadania.

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

.....
/Główny Księgowy/

Gorzyce, dnia 24.04.2025

.....
/Dyrektor/

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2025-04-24 11:56:16	Tomasz Jaskuła
2025-04-24 12:31:46	Agnieszka Firla