

|                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Sępól</b><br><br>ul. 11 Listopada 7<br>11-210 SĘPOPOL<br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>510743628</b> | <b>BILANS</b><br><b>jednostki budżetowej lub</b><br><b>samorządowego zakładu</b><br><b>budżetowego</b><br><br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2024 r.</b> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Olsztynie                                                                              |
|                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                       | Wysłać bez pisma przewodniego<br>D529E49162DF24CF<br> |
|                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                          |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 67 511 418,31         | 77 462 053,76       | A Fundusz                                                           | 80 054 608,34         | 90 336 338,92       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 36 969,67             | 32 703,91           | A.I Fundusz jednostki                                               | 70 875 140,75         | 76 511 719,35       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 67 265 948,64         | 77 220 849,85       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 9 179 467,59          | 13 824 619,57       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 65 726 673,03         | 76 033 069,69       | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 29 407 009,66         | 39 247 107,58       |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 17 407 588,26         | 17 444 751,26       | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -20 227 542,07        | -25 422 488,01      |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 268 369,00            | 268 369,00          | 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                                                               | 46 861 435,28         | 57 250 219,70       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 842 627,72            | 826 792,46          | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 415 556,15            | 339 229,31          | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 199 465,62            | 172 076,96          | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 3 392 286,14          | 3 814 648,37        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 1 539 275,61          | 1 187 780,16        | 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                                   | 3 392 286,14          | 3 814 648,37        |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 858 342,79            | 938 147,48          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 208 500,00            | 208 500,00          | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 51 284,51             | 94 733,93           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 208 500,00            | 208 500,00          | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 539 745,65            | 656 440,87          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 928 239,04            | 1 114 287,86        |

Barbara Pietraszko  
(główny księgowy)  
  
BeSTia

2025-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
D529E49162DF24CF

Irena Wołosiuk  
(kierownik jednostki)

|                                                                                          |               |               |                                                                                          |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00          | 0,00          | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 159 614,72 | 30 684,96  |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00          | 0,00          | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 103 908,93 | 129 919,44 |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 15 935 476,17 | 16 688 933,53 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |
| B.I Zapasy                                                                               | 52 115,01     | 46 333,08     | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 751 150,50 | 850 433,83 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 40 235,55     | 38 633,50     | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 750 952,14 | 850 433,83 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00          | 0,00          | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 198,36     | 0,00       |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00          | 0,00          | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00       | 0,00       |
| B.I.4 Towary                                                                             | 11 879,46     | 7 699,58      | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00       | 0,00       |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 15 560 964,13 | 16 135 417,04 |                                                                                          |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 1 018 683,68  | 941 549,75    |                                                                                          |            |            |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 61 397,97     | 0,00          |                                                                                          |            |            |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 24 973,47     | 30 465,68     |                                                                                          |            |            |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 14 455 909,01 | 15 163 401,61 |                                                                                          |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00          | 0,00          |                                                                                          |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 322 397,03    | 507 183,41    |                                                                                          |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00          | 0,00          |                                                                                          |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 320 354,03    | 504 712,40    |                                                                                          |            |            |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00          | 0,00          |                                                                                          |            |            |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 2 043,00      | 2 471,01      |                                                                                          |            |            |
| 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          |                                                                                          |            |            |

Barbara Pietraszko

(główny księgowy)

2025-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Irena Wołosiuk

(kierownik jednostki)

BeSTia

D529E49162DF24CF

|                                 |               |               |              |               |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00          | 0,00          |              |               |               |
|                                 |               |               |              |               |               |
| Suma aktywów                    | 83 446 894,48 | 94 150 987,29 | Suma pasywów | 83 446 894,48 | 94 150 987,29 |

Barbara Pietraszko  
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)

D529E49162DF24CF

Irena Wołosiuk  
(kierownik jednostki)

| Wyjaśnienia do bilansu    |                                      |                                                                                                  |
|---------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uwagi do pozycji "Aktywa" |                                      |                                                                                                  |
| Symbol                    | Wyszczególnienie                     | UwagaJST                                                                                         |
| B.II.1                    | Należności z tytułu dostaw i usług   | Dokonano wzajemnych wyłączeń w poz. Należności z tytułu dostaw i usług na kwotę: 17.457,88 zł.   |
| Uwagi do pozycji "Pasywa" |                                      |                                                                                                  |
| Symbol                    | Wyszczególnienie                     | UwagaJST                                                                                         |
| D.II.1                    | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | Dokonano wzajemnych wyłączeń w poz. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług na kwotę: 17.457,88 zł. |

Barbara Pietraszko  
(główny księgowy)

2025-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Irena Wołosiuk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

D529E49162DF24CF