

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy Borowie</b>  ul.Sasimowskiego 2 08-412 BOROWIE	<b>BILANS</b>  <b>jednostki budżetowej lub</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego  CC7041175E5366AA 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>711582227</b>	<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2025 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	87 441 731,07	92 878 178,52	A Fundusz	85 299 634,88	88 568 808,69
A.I Wartości niematerialne i prawne	288 782,35	207 450,79	A.I Fundusz jednostki	77 394 212,53	82 657 013,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	86 785 652,54	92 239 377,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 905 422,35	5 911 794,98
A.II.1 Środki trwałe	81 979 829,85	86 693 490,53	A.II.1 Zysk netto (+)	22 429 682,05	22 161 473,20
A.II.1.1 Grunty	3 153 950,47	3 242 254,66	A.II.2 Strata netto (-)	-14 524 259,70	-16 249 678,22
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	363 126,54	363 126,54	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	76 614 416,68	81 445 068,59	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	365 230,75	534 882,74	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 825 335,00	1 442 790,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	20 896,95	28 494,54	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 562 448,52	9 561 005,12
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 805 822,69	5 545 886,75	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	5 444 447,47	7 201 344,82
A.III Należności długoterminowe	367 296,18	431 350,45	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	186 443,34	1 419 126,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 323 938,46	1 330 784,82
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	190 502,52	532 218,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 021 401,54	1 291 009,48

Hanna Marianna Ośko

2026-04-24

MARTA SERZYSKO

(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	2 266 633,53	2 218 421,71
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	245 466,05	119 981,39
B Aktywa obrotowe	5 420 352,33	5 251 635,29	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,42	0,00
B.I Zapasy	53 098,85	44 547,23	D.II.8 Fundusze specjalne	210 061,61	289 802,41
B.I.1 Materiały	53 098,85	44 547,23	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	210 061,61	289 802,41
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	2 118 001,05	2 359 660,30
B.II Należności krótkoterminowe	975 179,56	995 459,58		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 299,56	25 515,10		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	2 521,28	54 063,07		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	954,58	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	967 404,14	915 881,41		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	426 996,52	409 788,52		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	424 906,42	402 383,90		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	2 090,10	7 404,62		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

Hanna Marianna Ośko

2026-04-24

MARTA SERZYSKO

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

CC7041175E5366AA

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.05.06

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 965 077,40	3 801 839,96		0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>92 862 083,40</b>	<b>98 129 813,81</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>92 862 083,40</b>	<b>98 129 813,81</b>

Hanna Marianna Ośko

(główny księgowy)

2026-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

MARTA SERZYSKO

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.III	Należności długoterminowe	Wykazana kwota dotyczy należności z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego za okresy wynikające z decyzji, wykraczające poza okres sprawozdawczy
B.II.4	Pozostałe należności	Należności brutto zostały pomniejszone o odpisy aktualizujące łącznie o kwotę 1 694 695,42 z, w tym: Fundusz Alimentacyjny wraz z odsetkami 1 585 023,53 zł, zaliczka alimentacyjna 81 177,14 zł, pozostałe należności budżetowe 28 494,75 zł.
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	Pozycja dotyczy decyzji na wypłatę świadczeń rodzinnych i FA za okres zasiłkowy obejmujący lata przyszłe 1 701 440,88 zł; opłaty roczne uiszczane w przyszłych okresach za zajęcie pasa drogowego 2 040 043,86 zł; pozostałych kosztów z tytułu dostaw i usług 60 355,22 zł
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	Wykazana kwota dotyczy: FA wraz z odsetkami w kwocie 1 236 396,62 z; zobowiązania z tytułu pdof za m-c grudzień 87 442,00 zł; zwrotów niewykorzystanych dotacji 5 427,23 zł; zwrotów kapitalizacji odsetek bankowych od środków pozyskanych w drodze umów 1518,97 zł.
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	Pozycja dotyczy decyzji na wypłatę świadczeń rodzinnych i FA za okres zasiłkowy obejmujący lata przyszłe w kwocie 1 701 440,88 zł; wypłaconego FA w kwocie 450236,20 zł; nadpłat podatków i opłaty lokalnych 45 016,15; zobowiazań z tytułu i usług 21 728,48 zł.
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	Wskazana kwota dotyczy otrzymanych dochodów na 2026 r. z tytułu udziałów w PIT i subwencji ogólnej w kwocie 1 928 309,85 zł; opłat za zajęcie pasa drogowego 431350,45 zł.

Hanna Marianna Ośko

(główny księgowy)

2026-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

MARTA SERZYSKO

(kierownik jednostki)