

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2025 rok

Nazwa jednostki: Pływalnia Miejska
Adres i siedziba: 41-100 Siemianowice Śląskie, ul. Śniadeckiego 11

Podstawowy przedmiot działalności:
Przedmiotem działalności Pływalni Miejskiej jest świadczenie usług rekreacyjno – sportowych.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok 2025.

Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości) w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Składniki majątkowe o wartości początkowej powyżej 10 000.00 zł jednostka zalicza się do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu – według ceny nabycia. W przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny rzeczoznawcy.

Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe od Skarbu Państwa lub samorządu terytorialnego wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w decyzji organu przekazującego.

W przypadku nieodpłatnego otrzymania od innej jednostki budżetowej – według wartości określonej w dokumencie przekazania. Najczęściej stanowiąc je będzie wartość początkowa z jednostki przekazującej pomniejszona o dotychczasowe umorzenie.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe umarzone i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.

Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej 500 zł lub okresie przewidywanego użytkowania ponad 1 rok ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmuje się na koncie 072

„Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i wyposażenia”.

Inne środki stanowiące wyposażenie placówki ujmowane są w ewidencji ilościowej.

Należności z tytułu dochodów budżetowych ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych” w kwocie wymagalnej zapłaty.


Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, ponieważ koszty przechodzące z roku na rok są w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju.

Rozliczenia międzyokresowe bierne w jednostce nie występują.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Janikowska
Danuta Janikowska

KIEROWNIK PLYWALNI MIEJSKIEJ
A. Lipko-Firlus
mgr Aleksandra Lipko-Firlus

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PŁYWALNIA MIEJSKA W SIEMIANOWICACH ŚLĄSKICH ul. Jana Śniadeckiego 11 41-100 Siemianowice Śląskie	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Urząd Miasta Siemianowice Śl.
		Wysłać bez pisma przewodniego FD075EB86E9681D4 
Numer identyfikacyjny REGON 272957840		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 661 252,39	5 479 999,76	A Fundusz	5 514 245,35	5 255 856,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 411 336,04	7 307 999,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 661 252,39	5 479 999,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 897 090,69	-2 052 143,03
A.II.1 Środki trwałe	5 661 252,39	5 479 999,76	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	137 767,12	137 767,12	A.II.2 Strata netto (-)	-1 897 090,69	-2 052 143,03
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	5 518 819,65	5 338 532,31	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 665,62	3 700,33	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	161 220,59	231 953,73
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	161 220,59	231 953,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	57 293,55	54 217,06
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 941,00	18 702,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 293,59	89 769,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 014,61	61 083,03

Danuta Dorota Janikowska

2026-03-26

Aleksandra Anna Lipko-Firlus

(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	1 185,69	1 274,72
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	14 213,55	7 810,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	405,84	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	13 086,31	6 907,12
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 086,31	6 907,12
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	744,44	903,21		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	721,40	903,21		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		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	23,04	0,00		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	13 469,11	6 907,12		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	13 086,31	6 907,12		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	382,80	0,00		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

Danuta Dorota Janikowska

2026-03-26

Aleksandra Anna Lipko-Firlus

(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	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	5 675 465,94	5 487 810,09	Suma pasywów	5 675 465,94	5 487 810,09

Danuta Dorota Janikowska


2026-03-26

Aleksandra Anna Lipko-Firlus

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PLYWALNIA MIEJSKA W SIEMIANOWICACH ŚLĄSKICH ul. Jana Śniadeckiego 11 41-100 Siemianowice Śląskie	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Urząd Miasta Siemianowice Śl.	
Numer identyfikacyjny REGON 272957840		Wysłać bez pisma przewodniego 983287539F14C754 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	375 429,46	475 408,37	
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	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	375 429,46	475 408,37	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 272 645,56	2 527 834,52	
B.I. Amortyzacja	181 252,63	181 252,63	
B.II. Zużycie materiałów i energii	530 516,45	593 032,47	
B.III. Usługi obce	136 748,74	167 082,20	
B.IV. Podatki i opłaty	26 690,77	26 907,77	
B.V. Wynagrodzenia	1 148 880,56	1 281 681,43	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	248 556,41	277 878,02	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 897 216,10	-2 052 426,15	
D. Pozostałe przychody operacyjne	183,00	329,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	183,00	329,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	100,00	132,94	

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień


Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

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	100,00	132,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 897 133,10	-2 052 230,09
G.	Przychody finansowe	42,41	87,06
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	42,41	87,06
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 897 090,69	-2 052 143,03
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)	-1 897 090,69	-2 052 143,03

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>PLYWALNIA MIEJSKA W SIEMIANOWICACH ŚLĄSKICH</p> <p>ul. Jana Śniadeckiego 11 41-100 Siemianowice Śląskie</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p>	<p>Adresat:</p> <p>Urząd Miasta Siemianowice Śl.</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>272957840</p>	<p>sporządzone na dzień 31-12-2025 r.</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>2A14E040F029A18C</p> 	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>	<p>7 320 146,47</p>	<p>7 411 336,04</p>	
<p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>	<p>2 073 528,95</p>	<p>2 269 396,66</p>	
<p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>2 073 528,95</p>	<p>2 269 396,66</p>	
<p>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>1 982 339,38</p>	<p>2 372 733,31</p>	
<p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>1 607 405,91</p>	<p>1 897 090,69</p>	
<p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>374 933,47</p>	<p>475 642,62</p>	
<p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.9. Inne zmniejszenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>	<p>7 411 336,04</p>	<p>7 307 999,39</p>	

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 897 090,69	-2 052 143,03
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 897 090,69	-2 052 143,03
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 514 245,35	5 255 856,36

Danuta Dorota Janikowska
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

Aleksandra Anna Lipko-Firlus
kierownik jednostki

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II 1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne *		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0				0	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0				0	0
I.	Wartości niematerialne i prawne (poz.1+2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Grunty	137 767,12 zł				0,00 zł				0	137 767,12 zł
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0				0	0
1.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 211 493,86				0				0	7 211 493,86
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 652,95 zł				0				0	9 652,95 zł
1.4	Środki transportu					0				0	0
1.5	Inne środki trwałe	0,00				0				0	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od1.1 do 1.5)	7 358 913,93	0	0,00 zł	0	0,00 zł	0	0	0	0	7 358 913,93

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przebiegowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

PLYWALNIA MIEJSKA
 ul. Jana Śniadeckiego 11
 41-100 Siemianowice Śląskie
 tel. 322280415, 725 080 938

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3- 13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
				0				0	0	0	0
				0				0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				0				0	0	137 767,12 zł	137 767,12 zł
				0				0	0	0,00 zł	0,00 zł
1 692 674,21 zł		180 287,34 zł		180 287,34 zł				0	1 872 961,55 zł	5 518 819,65 zł	5 338 532,31
4 987,33 zł		965,29 zł		965,29 zł				0	5 952,62 zł	4 665,62 zł	3 700,33 zł
				0,00 zł				0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
0,00 zł		0,00 zł		0,00 zł				0	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1 697 661,54 zł	0	181 252,63 zł		0 181 252,63 zł	0	0	0	0	1 878 914,17 zł	5 661 252,39	5 479 999,76

za 2025r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
D. Janikowska
 Danuta Janikowska

KIEROWNIK PLYWALNI MIEJSKIEJ
A. Lipko-Firlus
 mgr Aleksandra Lipko-Firlus

II. Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami – Wn Koszty

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w rachunku zysku i strat	Kwota	Uwagi
1.	Urząd Miasta	Opłata za trwały zarząd	B. IV.	83,29	§ 4520
2.	Urząd Miasta	Podatek od nieruchomości	B. IV.	23 092,00	§ 4480
3.	Urząd Miasta	Opłata za gospodarowanie odpadami komunaln.	B. IV.	3 732,48	§ 4520
4.					
	Razem:			26 907,77	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” - Ma Przychody

L.p	Nazwa kontrahenta	Tytuł kosztu	Oznaczenie pozycji w rachunku zysku i strat	Kwota	Uwagi
1.	MDK IM. DR H. JORDANA		A. VI.	465,00	
2.	ZESPÓŁ SZKÓŁ SPORTOWYCH		A. VI.	522,01	
3.	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE		A. VI.	705,76	
4.	MOPS		A. VI.	3 639,50	
	OŚRODEK INTERWENCJI KRYZYSOWEJ		A. VI.	490,00	
	Razem :			5 822,27	

Siemianowice Śl. dnia 25-03-2026

Pływalia Miejska

Sporządził : Danuta Janikowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Janikowska
Danuta Janikowska

KIEROWNIK PLYWALNI MIEJSKIEJ
A. Lipko-Firlus
mgr Aleksandra Lipko-Firlus

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	NIE DOTYCZY	
2.	Budynki	NIE DOTYCZY	
2.	Dobra kultury	NIE DOTYCZY	
	Ogółem		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	NIE DOTYCZY	
	Ogółem		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych w wieczyste ustalona na podstawie dokumentów	Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	NIE DOTYCZY			
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych w wieczyste ustalona na podstawie szacunku	Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)	NIE DOTYCZY			

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty		NIE DOTYCZY		
2.	Budynki		NIE DOTYCZY		
	Ogółem				

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

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały		NIE DOTYCZY			
2.	Dłużne papiery wartościowe		NIE DOTYCZY			
	Ogółem					

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)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	Uznane za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.		NIE DOTYCZY				
3.						
4.						
	Ogółem					

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	NIE DOTYCZY				
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	NIE DOTYCZY				
3.	Ogółem rezerwy					

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

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na						BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe	NIE DOTYCZY							
	Ogółem								

1.10. 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	NIE DOTYCZY	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	NIE DOTYCZY	
	Ogółem		

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

Lp.	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	NIE DOTYCZY							
2.	Hipoteka	NIE DOTYCZY							
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	NIE DOTYCZY							
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	NIE DOTYCZY							
5.	Ogółem								

1.12. Łączna kwota 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

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	NIE DOTYCZY	
2.	Kaucje i wadia	NIE DOTYCZY	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	NIE DOTYCZY	
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	NIE DOTYCZY	
5.	Inne		
6.	Ogółem		

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

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	NIE DOTYCZY	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	NIE DOTYCZY	
	Ogółem		

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	NIE DOTYCZY	
2.	Otrzymane poręczenia	NIE DOTYCZY	
3.	Ogółem:		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Inne – odzież, obuwiu robocze - § 3020	2 040,30	
2.	Inne – świadczenia z ZFŚS - § 4440	48 050,00	
3.	Odprawy emerytalne	34 560,00	
4.	Inne- PPK - § 4710	7 158,78	
5.	Ogółem:	91 809,08	

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	NIE DOTYCZY	
2.	Towary	NIE DOTYCZY	
	Ogółem		

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	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	NIE DOTYCZY	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	NIE DOTYCZY	
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	NIE DOTYCZY	
	Ogółem		

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

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

PLYWALNIA MIEJSKA
ul. Jana Śniadeckiego 11
41-100 Siemianowice Śląskie
tel. 322280415, 725 080 028

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Janikowska
Danuta Janikowska

KIEROWNIK PLYWALNI MIEJSKIEJ
Aleksandra Lipko-Firlus
mgr Aleksandra Lipko-Firlus

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2025

Okres: 12-2025

Konta syntetyczne

Uwzględniono bilans otwarcia w obrotach narastająco

Uwzględniono zapisy z bufora

Uwzględniono przeksięgowania końca roku

Pokaż saldo dwustronne

Wydruk graficzny

UWAGA: Obroty kont narastająco z dosumowanym bilansem otwarcia. Saldo kont dwustronne. BO dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
011	Środki trwałe	7.358.913,93	0,00	0,00	0,00	7.358.913,93	0,00	7.358.913,93	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	191.813,99	0,00	0,00	0,00	193.099,29	0,00	193.099,29	0,00
020	Wartości niemiat. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Pozost. WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych	0,00	1.697.661,54	0,00	181.252,63	0,00	1.878.914,17	0,00	1.878.914,17
072	Umorzenie pozostałych środków	0,00	191.813,99	0,00	0,00	0,00	193.099,29	0,00	193.099,29
080	Inwestycje (ST w budowie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Kasa	0,00	0,00	9.690,90	10.937,30	139.052,45	139.052,45	0,00	0,00
130	Rachunek bankowy	1.140,60	1.140,60	2.638.557,06	2.703.727,50	5.041.879,88	5.041.879,88	0,00	0,00
135	Rozrachunki środk fund specj	13.086,31	0,00	7,68	1.362,50	57.819,62	50.912,50	6.907,12	0,00
139	Inne rachunki bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
141	Środki pieniężne w drodze	382,80	0,00	20.635,30	21.353,30	259.405,90	259.405,90	0,00	0,00
201	Rozrachunki z dostawcami	0,00	57.293,55	157.053,41	155.564,08	758.096,39	812.313,45	0,00	54.217,06
221	Należności z tytułu doch budz	721,40	0,00	19.212,65	36.977,10	222.840,73	221.937,52	903,21	0,00
222	Rozliczenie dochodów budz	0,00	405,84	113.545,28	475.642,62	476.048,46	476.048,46	0,00	0,00
223	Rozliczenie wydatków budz	0,00	0,00	2.295.700,00	311.000,00	2.295.700,00	2.295.700,00	0,00	0,00
225	Rozrachunki z budżetem	0,00	6.941,00	25.176,87	44.467,81	206.848,89	225.550,89	0,00	18.702,00
229	Rozrachunki publiczno-prawne	0,00	30.293,59	36.641,19	89.769,80	429.041,22	518.811,02	0,00	89.769,80
231	Rozrachunki z tyt wynagr	0,00	52.014,61	166.451,76	227.534,79	1.272.613,01	1.333.696,04	0,00	61.083,03
234	Pozostałe rozrachunki z pracow	0,00	0,00	2.466,17	2.466,17	75.547,97	75.547,97	0,00	0,00
235	Rozrachunki VAT przyszl. okr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	23,04	1.185,69	15.781,81	14.945,76	246.359,81	247.634,53	0,00	1.274,72
400	Amortyzacja	0,00	0,00	181.252,63	181.252,63	181.252,63	181.252,63	0,00	0,00
401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	125.780,75	593.032,47	593.032,47	593.032,47	0,00	0,00
402	Usługi obce	0,00	0,00	30.700,44	167.082,20	167.082,20	167.082,20	0,00	0,00
403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	15,77	26.907,77	26.907,77	26.907,77	0,00	0,00
404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	227.534,79	1.281.681,43	1.281.681,43	1.281.681,43	0,00	0,00
405	Ubezpieczenia społ. i inne	0,00	0,00	42.363,07	277.878,02	277.878,02	277.878,02	0,00	0,00
	Suma strony	7.566.082,07	2.038.750,41	6.108.567,53	6.804.835,88	21.561.102,07	16.298.338,59	7.559.823,55	2.297.060,07
	Z przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Do przeniesienia	7.566.082,07	2.038.750,41	6.108.567,53	6.804.835,88	21.561.102,07	16.298.338,59	7.559.823,55	2.297.060,07

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2025

UWAGA: Obroty kont narastająco z dosumowanym bilansem otwarcia. Saldo kont dwustronne. BO dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720	Przychody z tyt. dochodów budż.	0,00	0,00	475.408,37	39.130,60	475.408,37	475.408,37	0,00	0,00
750	Przychody finansowe	0,00	0,00	87,06	6,35	87,06	87,06	0,00	0,00
751	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	329,00	130,00	329,00	329,00	0,00	0,00
761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	32,94	132,94	132,94	0,00	0,00
770	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
771	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
800	Fundusz jednostki	0,00	7.411.336,04	475.642,62	2.269.396,66	2.372.733,31	9.680.732,70	0,00	7.307.999,39
810	Dotacje budż oraz środ na inwe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851	Zakładowy Fundusz Świadczeń So	0,00	13.086,31	1.362,50	7,68	50.912,50	57.819,62	0,00	6.907,12
860	Wynik finansowy	1.897.090,69	0,00	2.527.967,46	475.824,43	4.425.058,15	2.372.915,12	2.052.143,03	0,00

UWAGA: Niepoprawnie wprowadzone dokumenty w buforze mogą spowodować błędy w zestawieniu obrotów kont.

Suma strony	1.897.090,69	7.424.422,35	3.480.797,01	2.784.528,66	7.324.661,33	12.587.424,81	2.052.143,03	7.314.906,51
Z przeniesienia	7.566.082,07	2.038.750,41	6.108.567,53	6.804.835,88	21.561.102,07	16.298.338,59	7.559.823,55	2.297.060,07
Suma razem	9.463.172,76	9.463.172,76	9.589.364,54	9.589.364,54	28.885.763,40	28.885.763,40	9.611.966,58	9.611.966,58