

**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPORZĄDZONEGO BILANSU ZA 2025 ROK  
ZESPOŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO W POŁOMI**

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1.

1.1 Nazwa jednostki – **Zespół Szkolno-Przedszkolny w Połomi**

1.2 Siedziba jednostki – **44-323 Połomia, ul. Szkolna 21**

1.3 Adres Jednostki – **44-323 Połomia, ul. Szkolna 21**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności – **Działalność edukacyjna**

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **01-01-2025 – 31-12-2025**

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

3.1 Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty,
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty,
- c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych w wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;

3.2 Nie dokonuje się odpisów aktualizujących wartość aktywów.

3.3 Metody wyceny zapasów i środków pieniężnych :


- a) zapasy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia przy zastosowaniu metody FIFO,
- b) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej

3.4 Ustalenie wyniku finansowego – jednostka stosuje porównawczy wariant ustalania wyniku finansowego

3.5 Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz cyklicznie powtarzający się charakter jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Główny Księgowy  
Bożena Pekała

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
Podany  
mgr Anna Podaszwa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W POŁOMI</b>  ul. Szkolna 21 44-323 Połomia	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b>	Adresat:  Gmina Mszana
Numer identyfikacyjny REGON  <b>240991128</b>		<b>17F2834EFB064CBC</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Pękała  
(główny księgowy)

2026.03.27  
rok mies. dzień

Anna Podeszwa  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Pękała  
(główny księgowy)

2026.03.27  
rok mies. dzień

Anna Podeszwa  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W POŁOMI ul. Szkolna 21 44-323 Połomia		Gmina Mszana	
Numer identyfikacyjny REGON <b>240991128</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 8C4DE9C6ABBA4CA7 	
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)	8 477 921,00	18 150 566,33
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	16 099 080,71	9 051 130,19
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 072 135,55	9 038 056,86
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	8 026 945,16	13 073,33
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)	6 426 435,38	8 388 200,66
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 077 427,13	8 036 027,73
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	325 982,19	352 172,93
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	23 026,06	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 150 566,33	18 813 495,86

Bożena Pękała  
główny księgowy

2026-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Anna Podeszwa  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 036 027,73	-9 254 562,88
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 036 027,73	-9 254 562,88
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	10 114 538,60	9 558 932,98

Bożena Pękała  
główny księgowy


2026-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Anna Podeszwa  
kierownik jednostki

Bożena Pękała  
główny księgowy

2026-04-27  
rok, miesiąc, dzień

Anna Podeszwa  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W POŁOMI</b>  ul. Szkolna 21 44-323 Połomia	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Mszana
		Wysłać bez pisma przewodniego 9E564D99F656F595 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>240991128</b>	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	10 601 221,18	10 423 372,50	A Fundusz	10 114 538,60	9 558 932,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	18 150 566,33	18 813 495,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	10 601 221,18	10 423 372,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 036 027,73	-9 254 562,88
A.II.1 Środki trwałe	10 601 221,18	10 423 372,50	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	1 261 234,20	1 261 234,20	A.II.2 Strata netto (-)	-8 036 027,73	-9 254 562,88
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	8 411 750,45	8 322 824,22	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	928 236,53	839 314,08	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	580 151,75	960 077,73
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	580 151,75	960 077,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 729,12	61 722,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	321,60	49 358,52
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	77 306,84	272 632,17
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	406 193,75	511 902,36

Bożena Pękała

2026-04-27

Anna Podeszwa

(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	1 293,63	1 796,88
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	93 469,17	95 638,21	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	321,00
B.I Zapasy	14 284,29	18 661,89	D.II.8 Fundusze specjalne	62 306,81	62 344,75
B.I.1 Materiały	14 284,29	18 661,89	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	62 306,81	62 344,75
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	47 394,77	57 267,35		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	16 748,48	13 864,30		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	129,59	446,27		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	30 516,70	42 956,78		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	31 790,11	19 708,97		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	31 790,11	19 708,97		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	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

Bożena Pękała

(główny księgowy)

2026-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Anna Podeszwa

(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
<b>Suma aktywów</b>	<b>10 694 690,35</b>	<b>10 519 010,71</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>10 694 690,35</b>	<b>10 519 010,71</b>

Bożena Pękała

(główny księgowy)

2026-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Anna Podeszwa

(kierownik jednostki)

Bożena Pękała


(główny księgowy)

2026-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Anna Podeszwa

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W POŁOMI</b>  ul. Szkolna 21 44-323 Połomia		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat:  Gmina Mszana	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>240991128</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>3EB2C6E2D8B9FB2D</b> 	
<b>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</b>			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		320 911,64	336 123,82
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		320 911,64	336 123,82
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		8 363 638,88	9 603 612,20
B.I.	Amortyzacja		185 566,82	391 713,26
B.II.	Zużycie materiałów i energii		915 588,91	961 303,82
B.III.	Usługi obce		201 713,56	237 615,79
B.IV.	Podatki i opłaty		123,00	125,00
B.V.	Wynagrodzenia		5 483 569,65	6 219 807,76
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 566 096,44	1 778 943,67
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		10 980,50	14 102,90
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
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-8 042 727,24	-9 267 488,38
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		1 227,41	13 137,78
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 227,41	13 137,78
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,01	246,51

Bożena Pękała  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Anna Podeszwa  
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	0,01	246,51
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 041 499,84	-9 254 597,11
G.	Przychody finansowe	5 472,11	34,23
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 472,11	34,23
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)	-8 036 027,73	-9 254 562,88
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)	-8 036 027,73	-9 254 562,88

Bożena Pękała  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Anna Podeszwa  
kierownik jednostki

Bożena Pękała  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Anna Podeszwa  
kierownik jednostki

Tabela 1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

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	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	Wartości niematerialne i prawne	128 816,06		2414		2414					131230,06
2.	Przebieżne aktywa trwałe	16404104,06	0	514977,56	0	514977,56	0	0	0	0	16919081,62
2.1	Środki trwałe	16404104,06	0	514977,56	0	514977,56	0	0	0	0	16919081,62
2.1.1.	Grunt	1261234,2		0		0					1261234,2
2.1.1.1	Grunt stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste w inny podmiot										0
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										0
2.1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	12753173,41		200791,25		200791,25			0	0	12953964,66
2.1.3	Środki trwałe	1091811,69		14800		14800			0	0	1106611,69
2.1.4	inne środki trwałe										0
2.1.5	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1297884,76		299386,31		299386,31			0	0	1597271,07
2.2	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)										0
2.3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										0

Data sporządzenia: ... 18.03.2026

Sporządził:



Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkół Przedszkolnego  
*Anna Peczalska*  
mgr Anna Peczalska

Tabela 2. Zakres zmian stanu umorzenia wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				składników aktywów	
									stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	wartości niematerialne i prawne	128816,06		2414	0	2414	0	131230,06	0	0
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	5802882,88	0	692826,24	0	692826,24	0	6495709,12	10601221,18	10423372,5
2.1	Środki trwałe	5802882,88	0	692826,24	0	692826,24	0	6495709,12	1827394,44	10423372,5
2.1.1	Grunty	0				0	0	0	1261234,2	1261234,2
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0	0	0	0	1261234,2
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4341422,96		289717,48	0	289717,48	0	4631140,44	8411750,45	8322824,22
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	163575,16		103722,45	0	103722,45	0	267297,61	928236,53	839314,08
2.1.4	Środki transportu					0	0	0	0	0
2.1.5	Inne środki trwałe	1297884,76		299386,31	0	299386,31	0	1597271,07	0	0
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0	0	0	0	0
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0	0	0	0	0

Data sporządzenia: ..... 18.03.2026

Sporządził:

Zatwierdził:

  
Bożena Pająk

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
  
mgr Anna Podgajna

Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	0	0
2.	Budynki	0	0
3.	Dobra kultury	0	0

Data sporządzenia:

18.03.2026

Sporządził:

Zatwierdził:

Główny Księgowy  
Bożena Jędrzejak

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Anna Podgórska

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Drugoterminowe aktywa niefinansowe	0	
2.	Drugoterminowe aktywa finansowe	0	

Data sporządzenia:

18.03.2026

Sporządził:

  
Główny Księgowy  
Bożena Kozłowska

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
  
mgr Anna Podkościwa

Tabela 5. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	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.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0			0
		Wartość (zł)	0			0
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0			0
		Wartość (zł)	0			0
3.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0			0
		Wartość (zł)	0			0
4.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0			0
		Wartość (zł)	0			0

Data sporządzenia:

18.03.2026

Sporządził:

  
Główny Księgowy  
Dzielnice Połomia

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
  
mgr Anna Bączyna

Tabela 6. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

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	0			0
2.	Budynki	0			0

Data sporządzenia: 18.03.2026

Sporządził:

Główny Księgowy  
*Bożena Białas*

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
*Podziw*  
mgr Anna Podziw

Tabela 7. Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	0	0	0	0	0
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 18.03.2026

Sporządził:

Główny Księgowy  
*Bożena Pech*

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
*Podany*  
mgr Anna Podany

Tabela 8. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1		0	0	0	0	0
2		0	0	0	0	0
3		0	0	0	0	0
4		0	0	0	0	0
5		0	0	0	0	0
6		0	0	0	0	0

Data sporządzenia:

18.03.2026

Sporządził:

Główny Księgowy  
Bożena Pękała

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Anna Podkościelna

Tabela 9. Rezerwy na koszty i zobowiązania

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	0	0	0	0	0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

Data sporządzenia: 18.03.2026

Sporządził:

Główny Księgowy  
Bożena Kękała

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Anna Kucharska

Tabela 10. Zobowiązania według okresów wymagalności

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	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	z tytułu wynagrodzeń pozostałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Data sporządzenia:

18.03.2026

nie dotyczy

Sporządził:

Zatwierdził:

Główny Księgowy  
Bożena Polomska

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr. Anna Polomska

Tabela 11. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	

Data sporządzenia:

18.03.2026

nie dotyczy

Sporządził:

  
GŁÓWNY KASJER  
Bożena Kępcia

Zatwierdził:

  
Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Anna Potoczna

Tabela 12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

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	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Data sporządzenia:

18.03.2026

Sporządził:

Główny Księgowy  
Bożena P. P. P.

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Anna Puczyłko

Tabela 13. Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

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

Data sporządzenia:

18.03.2026

Sporządził:

Główny Kierownik  
Bosnia i Hercegowina

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Anna Kozłowska

Tabela 14. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

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.:	0	0
	– opłacone z góry czynsze	0	0
	– prenumeraty	0	0
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0	0

Data sporządzenia:

18.03.2026

Sporządził:

Główny Księgowy  
*Bożena Pękała*

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
*Podany*  
mgr Anna Podany

Tabela 15. Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0	0
2.	Otrzymane poręczenia	0	0
3.	Ogółem:	0	0

Data sporządzenia:

18.03.2026

Sporządził:

  
Główny Księgowy  
Bożena Pękala

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
  
mgr Anna Poleszka

Tabela 16. Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0	
2.	Nagrody jubileuszowe	58 782,69	
3.	Inne	442,74	ekwiwalent za urlop
4.	Ogółem:	59225,43	

Data sporządzenia:

18.03.2026

Sporządził:

  
Główny Księgowy  
Bożena Pękata

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
  
mgr Anna Pędziwa

Tabela 17. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0	0
2.	Towary	0	0

Data sporządzenia: 18.03.2026

Sporządził:

Główny Księgowy  
*Bożena Pędziła*

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
*Anna Podszwa*  
mgr Anna Podszwa