

|                                                                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W PURDZIE</b><br>23<br>11-030 Purda<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>363334576</b> | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2025 r. | Adresat:<br>Gmina Purda<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>01508960F686B361<br> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 170 219,56            | 188 412,68          | A Fundusz                                                           | -119 699,49           | -119 440,88         |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 4 864 085,23          | 5 354 317,07        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 170 219,56            | 188 412,68          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -4 983 784,72         | -5 473 757,95       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 170 219,56            | 188 412,68          | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -4 983 784,72         | -5 473 757,95       |
| 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                                                               | 165 811,23            | 153 254,35          | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 0,00                  | 0,00                | 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                                                                                                  | 4 408,33              | 35 158,33           | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 397 875,56            | 420 183,24          |
| 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                                   | 397 875,56            | 420 183,24          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 2 784,38              | 5 870,28            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 25 556,00             | 26 339,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 98 735,83             | 104 594,13          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 166 888,68            | 175 967,48          |

Anna Maria Kowalska  
(główny księgowy)

2026-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)  
01508960F686B361

Teresa Anna Chrostowska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

|                                                                                          |            |            |                                                                                          |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00       | 0,00       | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 2 028,29   | 1 768,41   |
| 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                                                                        | 107 956,51 | 112 329,68 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |
| B.I Zapasy                                                                               | 6 074,13   | 6 685,74   | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 101 882,38 | 105 643,94 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 6 074,13   | 6 685,74   | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 101 882,38 | 105 643,94 |
| 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                                                          | 23 230,00  | 25 430,00  |                                                                                          |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 23 230,00  | 25 430,00  |                                                                                          |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 78 652,38  | 80 213,94  |                                                                                          |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 78 652,38  | 80 213,94  |                                                                                          |            |            |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| 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       |                                                                                          |            |            |

Anna Maria Kowalska  
(główny księgowy)

BeSTia

2026-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

01508960F686B361

Teresa Anna Chrostowska  
(kierownik jednostki)

|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>278 176,07</b> | <b>300 742,36</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>278 176,07</b> | <b>300 742,36</b> |

Anna Maria Kowalska  
(główny księgowy)

2026-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)  
01508960F686B361

Teresa Anna Chrostowska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

Anna Maria Kowalska  
(główny księgowy)

BeSTia

2026-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

01508960F686B361

Teresa Anna Chrostowska  
(kierownik jednostki)

|                                            |                                                                                           |                                                            |                                                                                     |                                  |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej     |                                                                                           | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:                                                                            |                                  |
| ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W<br>PURDZIE |                                                                                           |                                                            | Gmina Purda                                                                         |                                  |
| 23<br>11-030 Purda                         |                                                                                           |                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego                                                       |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON                |                                                                                           | sporządzony<br>na dzień 31-12-2025 r.                      | 57E0F727EF9677BA                                                                    |                                  |
| 363334576                                  |                                                                                           |                                                            |  |                                  |
|                                            |                                                                                           |                                                            |                                                                                     |                                  |
|                                            |                                                                                           |                                                            | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                 | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.                                         | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                    |                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                             |
| A.I.                                       | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                    |                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                             |
| A.II.                                      | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -<br>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                                                   |                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                             |
| B.                                         | Koszty działalności operacyjnej                                                           |                                                            | 4 983 635,41                                                                        | 5 473 280,48                     |
| B.I.                                       | Amortyzacja                                                                               |                                                            | 19 843,24                                                                           | 14 856,88                        |
| B.II.                                      | Zużycie materiałów i energii                                                              |                                                            | 395 697,14                                                                          | 459 698,48                       |
| B.III.                                     | Usługi obce                                                                               |                                                            | 65 641,18                                                                           | 143 113,85                       |
| B.IV.                                      | Podatki i opłaty                                                                          |                                                            | 35,80                                                                               | 18,22                            |
| B.V.                                       | Wynagrodzenia                                                                             |                                                            | 3 330 993,82                                                                        | 3 685 854,94                     |
| B.VI.                                      | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                |                                                            | 1 165 859,07                                                                        | 1 161 686,63                     |
| B.VII.                                     | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                |                                                            | 5 565,16                                                                            | 8 051,48                         |
| 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)                                          |                                                            | -4 983 635,41                                                                       | -5 473 280,48                    |
| D.                                         | Pozostałe przychody operacyjne                                                            |                                                            | 810,69                                                                              | 948,58                           |
| D.I.                                       | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                            |                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                             |
| D.II.                                      | Dotacje                                                                                   |                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                             |
| D.III.                                     | Inne przychody operacyjne                                                                 |                                                            | 810,69                                                                              | 948,58                           |
| E.                                         | Pozostałe koszty operacyjne                                                               |                                                            | 960,00                                                                              | 1 426,05                         |

Anna Maria Kowalska  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Anna Chrostowska  
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                                                                                                                                  | 960,00               | 1 426,05             |
| F.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | <b>-4 983 784,72</b> | <b>-5 473 757,95</b> |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| H.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-4 983 784,72</b> | <b>-5 473 757,95</b> |
| J.     | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| K.     | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-4 983 784,72</b> | <b>-5 473 757,95</b> |
|        |                                                                                                                                                              |                      |                      |

Anna Maria Kowalska  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Anna Chrostowska  
kierownik jednostki

BeSTia

57E0F727EF9677BA

Anna Maria Kowalska  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Anna Chrostowska  
kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W PURDZIE</b><br>23<br>11-030 Purda<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>363334576</b> | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br><b>sporządzone<br/>na dzień 31-12-2025 r.</b> | Adresat:<br>Gmina Purda<br>Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>6A74D19A7DF7D732</b><br> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                   | Stan na koniec roku poprzedniego                                                            | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                              |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                               | 4 079 930,52                                                                                | 4 864 085,23                                                                                                                                                               |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                              | 4 942 980,88                                                                                | 5 508 015,14                                                                                                                                                               |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                              | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                       |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                             | 4 898 689,46                                                                                | 5 474 965,14                                                                                                                                                               |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                             | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                       |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                       | 0,00                                                                                        | 33 050,00                                                                                                                                                                  |
| 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                                                        | 0,00                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                       |
| 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                                                                                                                                          | 44 291,42                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                       |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                   | 4 158 826,17                                                                                | 5 017 783,30                                                                                                                                                               |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                      | 4 114 534,75                                                                                | 4 983 784,72                                                                                                                                                               |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                             | 0,00                                                                                        | 948,58                                                                                                                                                                     |
| 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                                                                                        | 33 050,00                                                                                                                                                                  |
| 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                                                                                                                                          | 44 291,42                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                       |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                                | 4 864 085,23                                                                                | 5 354 317,07                                                                                                                                                               |

Anna Maria Kowalska  
główny księgowy

2026-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Anna Chrostowska  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -4 983 784,72 | -5 473 757,95 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -4 983 784,72 | -5 473 757,95 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | -119 699,49   | -119 440,88   |
|        |                                            |               |               |

Anna Maria Kowalska  
główny księgowy

2026-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Anna Chrostowska  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

\_\_\_\_\_  
Anna Maria Kowalska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2026-03-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Teresa Anna Chrostowska  
kierownik jednostki

|                                                                                                                            |                                                                                                                                   |                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W<br/>PURDZIE</b><br><br>23<br>11-030 Purda | <b>Wyciąg z danych zawartych w<br/>załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2025 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Purda                                                                                    |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>363334576</b>                                                                        |                                                                                                                                   | <b>67C8CEF206ACB6E7</b><br> |

| 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

\_\_\_\_\_  
Anna Maria Kowalska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.03.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Teresa Anna Chrostowska  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna Maria Kowalska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.03.26  
rok    mies.    dzień

\_\_\_\_\_  
Teresa Anna Chrostowska  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Nazwa jednostki

**ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W PURDZIE**

Siedziba jednostki

**PURDA**

Adres Jednostki

**11-030 PURDA 23**

Podstawowy przedmiot działalności

**DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA**

Informacja dodatkowa sporządzona za okres :

**01 stycznia 2025 - 31 grudnia 2025 rok**

**Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod  
wyceny aktywów i pasywów:**

- a) przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej,
- b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji wg ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia,
- c) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania,
- d) wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie to polega na instalacji części nie przekraczającej 10.000 zł., to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie zwiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane,
- e) w bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia,
- f) odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888 z późn.zm.),

g) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, meble i dywany,

h) zbiory biblioteczne wycenia się w cenie nabycia ( w przypadku kupna), oraz przez komisyjne określenie ich wartości ( w przypadku otrzymania w drodze darowizny)

i) inwestycje (środki trwałe w budowie), wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonym o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

j) stan materiałów odpisywanych w koszty w momencie zakupu, ustalony w drodze spisu z natury, wycenia się w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur, k/surowce tj. artykuły spożywcze przeznaczone do przygotowywania posiłków w stołówce szkolnej wycenia się w cenie nabycia, dla tych składników majątku prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową a ich rozchód i stany ustala się metodą FIFO,

l) należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty, obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki zwłoki w zapłacie – ustawowe.

ł) w jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej.

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przenieszenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2025 roku.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów                                                   | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |              |                              |            | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej |      |           | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|------------------------------|------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------|-----------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                                                                            |                                                                | przychód (nabycie)               | aktualizacja | przenieszenie wewnętrzne (*) | zbycie     |                                                     | likwidacja                        | inne |           |                                                      |                                                                  |
|                                                                                            |                                                                |                                  |              |                              |            |                                                     |                                   |      |           |                                                      |                                                                  |
| 1                                                                                          | 2                                                              | 3                                | 4            | 5                            | 6          | 7                                                   | 8                                 | 9    | 10        | 11                                                   |                                                                  |
| 1. Wartości niematerialne i prawne                                                         | 21 596,44                                                      | 0,00                             | 0,00         | 0,00                         | 0,00       | 0,00                                                | 184,00                            | 0,00 | 184,00    | 21 412,44                                            |                                                                  |
| 2. Razem środki trwałe                                                                     | 1 857 770,35                                                   | 105 908,96                       | 0,00         | 0,00                         | 105 908,96 | 0,00                                                | 54 960,54                         | 0,00 | 54 960,54 | 1 908 718,77                                         |                                                                  |
| 2.1. Grunty (gr. 0 KŚT) w tym:                                                             | 0,00                                                           | 0,00                             | 0,00         | 0,00                         | 0,00       | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00 | 0,00      | 0,00                                                 |                                                                  |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                                           | 0,00                             | 0,00         | 0,00                         | 0,00       | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00 | 0,00      | 0,00                                                 |                                                                  |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)                   | 862 423,37                                                     | 0,00                             | 0,00         | 0,00                         | 0,00       | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00 | 0,00      | 862 423,37                                           |                                                                  |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:                                 | 5 999,94                                                       | 0,00                             | 0,00         | 0,00                         | 0,00       | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00 | 0,00      | 5 999,94                                             |                                                                  |
| 2.3.1. Środki trwałe (konto 011)                                                           | 5 999,94                                                       | 0,00                             | 0,00         | 0,00                         | 0,00       | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00 | 0,00      | 5 999,94                                             |                                                                  |
| 2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)                                                 | 0,00                                                           | 0,00                             | 0,00         | 0,00                         | 0,00       | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00 | 0,00      | 0,00                                                 |                                                                  |
| 2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)                                                         | 34 505,68                                                      | 0,00                             | 0,00         | 0,00                         | 0,00       | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00 | 0,00      | 34 505,68                                            |                                                                  |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:                                                | 954 841,36                                                     | 105 908,96                       | 0,00         | 0,00                         | 105 908,96 | 0,00                                                | 54 960,54                         | 0,00 | 54 960,54 | 1 005 789,78                                         |                                                                  |
| 2.5.1. Środki trwałe (konto 011)                                                           | 56 441,69                                                      | 33 050,00                        | 0,00         | 0,00                         | 33 050,00  | 0,00                                                | 0,00                              | 0,00 | 0,00      | 89 491,69                                            |                                                                  |
| 2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)                                                 | 898 399,67                                                     | 72 858,96                        | 0,00         | 0,00                         | 72 858,96  | 0,00                                                | 54 960,54                         | 0,00 | 54 960,54 | 916 298,09                                           |                                                                  |
| 3. Zbiory biblioteczne (konto 014)                                                         | 88 821,67                                                      | 16 606,51                        | 0,00         | 0,00                         | 16 606,51  | 0,00                                                | 4 330,42                          | 0,00 | 4 330,42  | 101 097,76                                           |                                                                  |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)                                            | 1 968 188,46                                                   | 122 515,47                       | 0,00         | 0,00                         | 122 515,47 | 0,00                                                | 59 474,96                         | 0,00 | 59 474,96 | 2 031 228,97                                         |                                                                  |

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2025 roku

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                        | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |      | Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5) | Ogółem zmniejszenie umorzenie w ciągu roku obrotowego | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2+6-7) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                                                                                          |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                                      |                                                       |                                                    |
| 1                                                                                                                        | 2                                            | 3                                   | 4                           | 5    | 6                                    | 7                                                     | 8                                                  |
| <b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                | 21 596,44                                    | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                 | 184,00                                                | 21 412,44                                          |
| <b>2. Razem środki trwałe</b>                                                                                            | 1 687 550,79                                 | 0,00                                | 87 715,84                   | 0,00 | 87 715,84                            | 54 960,54                                             | 1 720 306,09                                       |
| 2.1. Grunty (gr.0 KŚT)                                                                                                   | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                 | 0,00                                                  | 0,00                                               |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                 | 0,00                                                  | 0,00                                               |
| 2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)                                                 | 696 612,14                                   | 0,00                                | 12 556,88                   | 0,00 | 12 556,88                            |                                                       | 709 169,02                                         |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT), w tym:                                                                | 5 999,94                                     | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                 | 0,00                                                  | 5 999,94                                           |
| 2.3.1. Środki trwałe (konto 011)                                                                                         | 5 999,94                                     | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                 | 0,00                                                  | 5 999,94                                           |
| 2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)                                                                               | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                 | 0,00                                                  | 0,00                                               |
| 2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)                                                                                        | 34 505,68                                    | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                                 | 0,00                                                  | 34 505,68                                          |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT), w tym:                                                                               | 950 433,03                                   | 0,00                                | 75 158,96                   | 0,00 | 75 158,96                            | 54 960,54                                             | 970 631,45                                         |
| 2.5.1. Środki trwałe (konto 011)                                                                                         | 52 033,36                                    | 0,00                                | 2 300,00                    | 0,00 | 2 300,00                             | 0,00                                                  | 54 333,36                                          |
| 2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)                                                                               | 898 399,67                                   | 0,00                                | 72 858,96                   | 0,00 | 72 858,96                            | 54 960,54                                             | 916 298,09                                         |
| <b>3. Zbiory biblioteczne (konto 014)</b>                                                                                | 88 821,67                                    | 0,00                                | 16 606,51                   | 0,00 | 16 606,51                            | 4 330,42                                              | 101 097,76                                         |
| <b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>                                                                   | 1 797 968,90                                 | 0,00                                | 104 322,35                  | 0,00 | 104 322,35                           | 59 474,96                                             | 1 842 816,29                                       |

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2025 roku.

| Grupa środków trwałych (wg KŚT) | Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego | Uwagi |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------|
| 1                               | 2                                                         | 3     |
| 0                               | 0,00                                                      |       |
| <b>Razem:</b>                   | <b>0,00</b>                                               |       |

Tabela nr 4

## Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

| Lp.    | Specyfikacja                                                       | Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr) | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr) |
|--------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 1.     | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00                                        | 0,00                                                                             |
| 2.     | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi    | 0,00                                        | 0,00                                                                             |
| Razem: |                                                                    | 0,00                                        | 0,00                                                                             |
|        |                                                                    |                                             |                                                                                  |

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Lp. | Treść<br>(nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie –<br>jednostka miary | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie<br>roku obrotowego |              | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(4 + 5 – 6) |
|-----|------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------|
|     |                              |                                       |                                        | zwiększenia                               | zmniejszenia |                                                     |
| 1   | 2                            | 3                                     | 4                                      | 5                                         | 6            | 7                                                   |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Wartość (zł)                          | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Wartość (zł)                          | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Wartość (zł)                          | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Wartość (zł)                          | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Wartość (zł)                          | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Wartość (zł)                          | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Wartość (zł)                          | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Wartość (zł)                          | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |
|     |                              | Wartość (zł)                          | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                |

**Tabela nr 6**

**Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

| Lp.           | Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych  | Wartość w zł i gr |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.            | Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia | 0,00              |
| 2.            | Środki trwałe używane na podstawie innych umów                    | 0,00              |
| <b>Razem:</b> |                                                                   | <b>0,00</b>       |

Tabela nr 7

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

| Papiery wartościowe        |            |                                  |             |              |                                |
|----------------------------|------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
|                            | liczba (*) | stan na początek roku obrotowego | zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku obrotowego |
| Akcje                      | 0          | 0,00                             | 0,00        | 0,00         | 0,00                           |
| Udziały                    | 0          | 0,00                             | 0,00        | 0,00         | 0,00                           |
| Dłużne papiery wartościowe | 0          | 0,00                             | 0,00        | 0,00         | 0,00                           |
| Inne papiery wartościowe   | 0          | 0,00                             | 0,00        | 0,00         | 0,00                           |

(\*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

Tabela nr 8

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp.    | Grupy należności                                               | Stan odpisów aktualizujących na początek roku | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego<br>(3+4-5-6) |
|--------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|---------------------------------------------------------------------|
|        |                                                                |                                               | Zwiększenia                                  | Wykorzystanie | Rozwiązanie |                                                                     |
| 1      | 2                                                              | 3                                             | 4                                            | 5             | 6           | 7                                                                   |
| I.     | należności jednostki budżetowej                                | 0,00                                          | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                                                                |
| I.1.   | należności długoterminowe                                      | 0,00                                          | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                                                                |
| I.2.   | Należności krótkoterminowe, z tego:                            | 0,00                                          | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                                                                |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług                             | 0,00                                          | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                                                                |
| I.2.2. | należności od budżetów                                         | 0,00                                          | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                                                                |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | 0,00                                          | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                                                                |
| I.2.4. | pozostałe należności                                           | 0,00                                          | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                                                                |
| II.    | należności finansowe                                           | 0,00                                          | 0,00                                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                                                                |

Tabela nr 9

## Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

| Lp.    | Rezerwy według celu ich utworzenia                | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie w roku obrotowym | Rozwiązanie w roku obrotowym | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|--------|---------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|
| 1      | 2                                                 | 3                     | 4                            | 5                              | 6                            | 7                                        |
| I.     | Rezerwy na zobowiązania, z tego:                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |
| I.1.   | na sprawy sądowe                                  | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |
| I.2.   | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych      | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |
| I.3.   | na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |
| I.4.   | na kary                                           | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |
| I.5.   | Inne                                              | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |
| Razem: |                                                   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                     |

Tabela nr 10

## Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | z tego:               |                        |               |
|-----|------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
|     |                                                |                             | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
|     | 0                                              | 0,00                        | 0                     | 0                      | 0             |
|     | 0                                              | 0,00                        | 0                     | 0                      | 0             |

**Tabela nr 11**

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                                                                                                                    | <b>Kwota zobowiązania</b> |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 1.         | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości | 0,00                      |

## Tabela nr 12

## Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

[illegible]

**Tabela nr 13**  
**Wykaz zobowiązań warunkowych**

| Wyszczególnienie                                                    | 1 | 2                                      | 3           | 4            | 5                                                 |
|---------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------|-------------|--------------|---------------------------------------------------|
|                                                                     |   | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(2 + 3-4) |
| 1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych               |   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - udzielone gwarancje i poręczenia                                  |   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - kaucje i wadła                                                    |   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - indos weksli                                                      |   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - inne                                                              |   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| 2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych               |   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - udzielone gwarancje i poręczenia                                  |   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - kaucje i wadła                                                    |   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - indos weksli                                                      |   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| - inne                                                              |   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| 3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń |   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |
| <b>Razem</b>                                                        |   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                                              |

Tabela nr 14

## Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły)                                                                                                                                                | Stan na                  |                        |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|     |                                                                                                                                                                          | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.  | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym:<br><br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 0,00                     | 0,00                   |
|     | – opłacone z góry czynsze                                                                                                                                                | 0,00                     | 0,00                   |
|     | – prenumeraty                                                                                                                                                            | 0,00                     | 0,00                   |
|     | – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku                                                                                                                         | 0,00                     | 0,00                   |
| 2.  | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym:<br><br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:    | 0,00                     | 0,00                   |
|     | – ujemna wartość firmy                                                                                                                                                   | 0,00                     | 0,00                   |
|     | – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe                                                                                                        | 0,00                     | 0,00                   |
|     | – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych                                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                   |

Tabela nr 15

## Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

| Lp.  | Wyszczególnienie                                                                                                                                                  | Wartość    | Uwagi   |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|
| 1    | 2                                                                                                                                                                 | 3          | 4       |
| 1.   | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                            | 0,00       | 0,00    |
| 2.   | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowniczego (wypłacone w danym roku)                                                                       | 135.935,57 | 13 osób |
| 2.1. | Nagrody jubileuszowe                                                                                                                                              | 94.621,84  | 8 osób  |
| 2.2. | Odprawy                                                                                                                                                           | 36.345,60  | 1 osoba |
| 2.3. | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop                                                                                                                              | 4.968,13   | 3 osoby |
| 2.4. | Inne                                                                                                                                                              | 0,00       | 0,00    |
| 3.   | Inne informacje                                                                                                                                                   | 0,00       | 0,00    |
| 4.   | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                  | 0,00       | 0,00    |
| 5.   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | 0,00       | 0,00    |
| 6.   | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                        | 0,00       | 0,00    |
| 7.   | Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych                              | 0,00       | 0,00    |
| 8.   | Inne informacje                                                                                                                                                   | 0,00       | 0,00    |