

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1. Nazwę jednostki:

Szkoła Podstawowa nr 13 im. Orłąt Lwowskich

1.2. Siedzibę jednostki:

Szczecin

1.3. Adres jednostki:

ul. Bałtycka 1a, 70-880 Szczecin

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

1.4.1. Podstawowy kod PKD jednostki:

85.20.Z - Szkoły podstawowe

1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Rok obrotowy od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

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

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

- 4.2.** W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka wycenia aktywa według ceny zakupu.
- 4.3.** W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.
- 4.4.** W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.
- 4.5.** W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- 4.6.** W pozostałych przypadkach Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.
- 4.7.** Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych jeden raz w roku - na dzień bilansowy, tj. w miesiącu grudniu, wykorzystując zapisy § 7. ust. 4. RMRiF_RPK.
- 4.8.** Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RMRiF_RPK.
- 4.9.** Jednostka posiada książki i zbiory biblioteczne oraz prowadzi ewidencję w oparciu o konto 014 i dokonuje jednorazowego spisania w koszty książek i innych zbiorów bibliotecznych.
- 4.10.** Jednostka posiada środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.
- 4.11.** Jednostka nie dokonuje wyceny aktywów finansowych.
- 4.12.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów materiałów według ceny zakupu.
- 4.13.** Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, że szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.
- 4.14. Inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów:**

Jednostka nie stosuje innych szczególnych zasad dotyczących wyceny aktywów i pasywów.

5. Inne informacje:

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia:

Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan aktywów na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Stan aktywów na koniec roku obrotowego |
|---------|--|--|-----------------------|--------------|----------------------------|------|-------------------|-----------------------|---------|----------------------------|-----------|--------------------|--|
| | | | aktualizacja wartości | nabycie | przemieszczenia wewnętrzne | inne | razem zwiększenia | aktualizacja wartości | rozchód | przemieszczenia wewnętrzne | inne | razem zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 10 475,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 475,60 | 10 475,60 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe | 12 161 257,86 | 0,00 | 1 073 958,36 | 54 094,00 | 0,00 | 1 128 052,36 | 0,00 | 0,00 | 54 094,00 | 0,00 | 54 094,00 | 13 235 216,22 |
| Grupa 0 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 8 912 920,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 912 920,76 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|---|----------------------|-------------|---------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 869 710,93 | 0,00 | 663 199,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 532 910,92 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 45 633,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 633,03 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 93 148,94 | 0,00 | 68 100,00 | 54 094,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 215 342,94 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 54 094,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54 094,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 111 213,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 111 213,15 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 1 074 537,05 | 0,00 | 342 658,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 417 195,42 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓLEM: | 12 171 733,46 | 0,00 | 1 073 958,36 | 54 094,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54 094,00 | 10 475,60 | 64 569,60 | 13 235 216,22 |

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu | | Zwiększenia | | | | | | Zmniejszenia | | | | Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu | | |
|-----|------------------|---|---------|----------------------------|------|-------------------|-----------------------|---------|----------------------------|--------------|--------------------|--|--|---|--|--|
| | | aktualizacja wartości | nabycie | przemieszczenia wewnętrzne | inne | razem zwiększenia | aktualizacja wartości | rozchód | przemieszczenia wewnętrzne | inne | razem zmniejszenia | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|-----------|--|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------------|
| 1 | Wartości niematerialnej i prawne | 10 475,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 475,60 | 10 475,60 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe | 5 732 964,77 | 0,00 | 0,00 | 3 874,85 | 684 769,02 | 688 643,87 | 0,00 | 0,00 | 3 874,85 | 665,22 | 4 540,07 | 6 417 068,57 |
| Grupa 0 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 3 312 965,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 222 823,03 | 222 823,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 535 788,71 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 130 840,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 98 457,85 | 98 457,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 229 298,20 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 45 633,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 633,03 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 93 148,94 | 0,00 | 0,00 | 3 874,85 | 20 829,77 | 24 704,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 117 853,56 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 3 874,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 874,85 | 0,00 | 3 874,85 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 71 964,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 665,22 | 665,22 | 71 299,65 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartość netto składników aktywów.

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość netto składników aktywów | |
|---------|--|----------------------------------|--------------------------------|
| | | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe | 6 428 293,09 | 6 818 147,65 |
| Grupa 0 | Grunty | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 5 599 955,08 | 5 377 132,05 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 738 870,58 | 1 303 612,72 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 97 489,38 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 50 219,15 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 39 248,28 | 39 913,50 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM: | 6 428 293,09 | 6 818 147,65 |

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa (zł) | W tym dobra kultury (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|---|-------------------------------|--------------------------|----------------------|
| 1. | 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | 1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | 1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | |
| 6. | 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu |
|-----------|--|---|-------------|--------------|---|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Grunty w użytkowaniu wieczystym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

| Lp. | Dzielnica | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Rejon 1 - Śródmieście | Powierzchnia (m ²): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rejon 2 - Zachód (Pogodno) | Powierzchnia (m ²): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Rejon 3 - Północ (Nad Odrą) | Powierzchnia (m ²): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Rejon 4 - Prawobrzeże (Dąbie) | Powierzchnia (m ²): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem powierzchnia (m²): | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem wartość (zł): | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Grupa 0: Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Grupa 1: Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Grupa 4: Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Grupa 5: Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Grupa 6: Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Grupa 7: Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|----------|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Akcje | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Udziały | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM: | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek):

| Lp. | Tytuł należności | Stan na początek okresu | Kwota zwiększenia ¹⁾ | Zmniejszenia ²⁾ | | Stan na koniec roku obrotowego | Uszczegółowienie |
|-----|--|-------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------|
| | | | | Kwota wykorzystania ⁴⁾ | Rozwiązanie (spłata) | | |
| 1. | Należności budżetowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Należności FP ³⁾ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Należności dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | Należności dochodzone na drodze sądowej - FP i PFRON ³⁾ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | Należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6. | Należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podano odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podano należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

3) Fundusz Pracy (FP) i Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON) – są to państwowe fundusze celowe, których dysponentem jest Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej.

4) Wykaz tytułów:

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne

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

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu |
|-----|--|-------------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------|
| | | | | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| 1. | rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania sądowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | rezerwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | inne rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

| Lp. | Zobowiązania | Okres wymagalności: | | | stan na: | | |
|-----|--------------|----------------------------|---------------------------|------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | a) powyżej 1 roku do 3 lat | b) powyżej 3 lat do 5 lat | c) powyżej 5 lat | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| | | | | | | | |



| | | | | | | | | |
|----|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1. | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | inne zobowiązania finansowe (wekslowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | pozostałe zobowiązania, w tym: sumy depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązań (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|---|-----------------------|----------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości | 0,00 | |
| 2. | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | |

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

| Lp. | Forma i charakter zabezpieczenia | Kwota zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | Rodzaj zobowiązania |
|-----|---------------------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| 1. | Weksle | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Zastaw, w tym zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) | 0,00 | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | |

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:

| Lp. | Rodzaj zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia | Forma i charakter zobowiązania warunkowego |
|-----|---|--------------------------------|----------------------|--|
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Kaucje i wadia | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | 0,00 | 0,00 | |
| 4. | Nieuznane roszczenia wierzyciela | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki) | 0,00 | 0,00 | |
| 6. | Zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | |
| 7. | Inne | 0,00 | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | |

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | Dodatkowe informacje |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| | - koszty uruchomienia nowej produkcji | 0,00 | 0,00 | |
| | - opłacone z góry czynsze | 0,00 | 0,00 | |
| | - prenumeraty | 0,00 | 0,00 | |
| | - licencje | 0,00 | 0,00 | |
| | - domeny internetowe | 0,00 | 0,00 | |
| | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku) | 0,00 | 0,00 | |
| | - inne | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: | 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 | |
| | - inne | 0,00 | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------|---|----------------------|
| 1. | Otrzymane gwarancje | 0,00 | |
| 2. | Otrzymane poręczenia | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|--|---------------------|----------------------|
| 1. | z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami | 4 925 878,59 | |
| 2. | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń | 960 663,03 | |
| 3. | dodatkowe wynagrodzenie roczne | 343 960,45 | |
| 4. | pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.) | 174 947,32 | |
| | OGÓŁEM: | 6 405 449,39 | |

1.16. Inne informacje

2.1.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

| I.p. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan odpisów na koniec okresu | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------------------------|----------------------|
| | | | | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Razem | | |
| 1. | Materiały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | OGÓŁEM: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|--|------------|----------------------|
| 1. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (we własnym zakresie) | 0,00 | |
| 2. | Koszt nabycia środków trwałych w budowie (realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia) | 0,00 | |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------------|----------------------|
| 1. | Przychody (2+3): | 0,00 | |
| 2. | Przychody o nadzwyczajnej wartości | 0,00 | |
| 3. | Przychody, które wystąpiły incydentalnie | 0,00 | |
| 4. | Koszty (5+6): | 0,00 | |
| 5. | Koszty o nadzwyczajnej wartości | 0,00 | |
| 6. | Koszty, które wystąpiły incydentalnie | 0,00 | |

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

2.5. Inne informacje:

3. Inne informacje niż wymienione poprzednio, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Sprawozdanie finansowe Jednostki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Na dzień podpisania sprawozdania:

- nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności,*
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,*
- po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.*

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady dotyczące rachunkowości.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

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

2.5. Inne informacje:

3. Inne informacje niż wymienione poprzednio, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Sprawozdanie finansowe Jednostki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Na dzień podpisania sprawozdania:

- nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności,*
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,*
- po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.*

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady dotyczące rachunkowości.

Agnieszka Dalecka
Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka Dalecka
Data: 2026.02.12
08:54:16 +01'00'

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)



PODPIS ZAUFANY

IWONA SZUKAŁO
12.02.2026 10:31:44 GMT+1
Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

.....
(kierownik jednostki)



1.3. Rzeczowe aktywa trwałe i środki na inwestycje

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na rok poprzedni | | | | Stan na rok bieżący | | | | Zmiana wartości [9-5] | Dynamika [%] | Struktura udziału [%] |
|-----|--|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------------|-----------------------|---------------|-----------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| | | Wartość początkowa | Dotychczas. umorzenie | Wartość netto | % zużycie | Wartość początkowa | Dotychczas. umorzenie | Wartość netto | % zużycie | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | I Środki trwałe | 12 091 243,09 | 5 752 417,43 | 6 338 825,66 | 48% | 13 235 216,22 | 6 417 068,57 | 6 818 147,65 | 48% | 479 321,99 | 107,56 | 100,00 |
| 0 | grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 8 912 920,76 | 3 312 965,68 | 5 599 955,08 | 37% | 8 912 920,76 | 3 535 788,71 | 5 377 132,05 | 40% | -222 823,03 | 96,02 | 78,86 |
| 2 | obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 869 710,93 | 1 130 840,35 | 738 870,58 | 60% | 2 532 910,92 | 1 229 298,20 | 1 303 612,72 | 49% | 564 742,14 | 176,43 | 19,12 |
| 3 | kotły i maszyny energetyczne | 45 633,03 | 45 633,03 | 0,00 | 100% | 45 633,03 | 45 633,03 | 0,00 | 100% | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 93 148,94 | 93 148,94 | 0,00 | 100% | 215 342,94 | 117 853,56 | 97 489,38 | 55% | 97 489,38 | 0,00 | 1,43 |
| 5 | maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|--------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|------|------------|--------|--------|
| 6 | urządzenia techniczne | 71 299,65 | 71 299,65 | 0,00 | 100% | 111 213,15 | 71 299,65 | 39 913,50 | 64% | 39 913,50 | 0,00 | 0,59 |
| 7 | środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane | 1 098 529,78 | 1 098 529,78 | 0,00 | 100% | 1 417 195,42 | 1 417 195,42 | 0,00 | 100% | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | 68 100,00 | | | | 0,00 | | 68 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | 0,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem rzeczowe aktywa trwałe | | | 6 406 925,66 | | | | 6 818 147,65 | | 411 221,99 | 106,42 | 100,00 |

1.4. Należy podać przyczyny najważniejszych zmian stanu majątku w stosunku do roku poprzedniego.

3.2. Należy podać przyczyny najważniejszych zmian stanu majątku w stosunku do roku poprzedniego.

| Lp. | Wyszczególnienie | | | | |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------|--------------|-----------------------|
| | Stan na rok poprzedni | Stan na rok bieżący | Zmiana wartości | Dynamika [%] | Struktura udziału [%] |
| I | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | | | | | |
| II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE | | | | | |
| III | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE | | | | | |
| 1. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Akcje i udziały | | | | | |
| 2. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 3. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK | | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem pozostałe aktywa trwałe | | | | | |

3.1. Pozostałe aktywa trwałe

4.1. Aktywa obrotowe

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na rok poprzedni | Stan na rok bieżący | Zmiana wartości | Dynamika [%] | Struktura udziału [%] |
|------------|---|-----------------------|---------------------|------------------|---------------|-----------------------|
| I | ZAPASY | 6 817,33 | 30 925,32 | 24 107,99 | 453,63 | 61,30 |
| 1. | Materiały | 6 817,33 | 30 925,32 | 24 107,99 | 453,63 | 61,30 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE | 12 562,30 | 19 520,76 | 6 958,46 | 155,39 | 38,70 |
| 1. | Należności z tyt. dostaw i usług | 12 562,30 | 3 764,78 | -8 797,52 | 29,97 | 7,46 |
| 2. | Należności od budżetów | 0,00 | 1 183,96 | 1 183,96 | 0,00 | 2,35 |
| 3. | Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Pozostałe należności | 0,00 | 14 572,02 | 14 572,02 | 0,00 | 28,89 |
| 5. | Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem aktywa obrotowe | 19 379,63 | 50 446,08 | 31 066,45 | 260,30 | 100,00 |

4.2. Należy podać przyczyny najważniejszych zmian stanu majątku w stosunku do roku poprzedniego.



PODPIS ZAUFANY

IWONA
SZUKAŁO

12.02.2026 10:29:39 GMT+1

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

Agnieszka Dalecka Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka
Dalecka
Data: 2026.02.12
08:50:12 +01'00'

