

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejskie Przedszkole "Światelko" w Ełku ul. Toruńska 8A 300 Ełk 28056820		19-		Adresat: Gmina Miasto Ełk ul. Marsz. J. Piłsudskiego 4 19-300 Ełk	
Numer identyfikacyjny REGON:		BILANS			
		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			
		sporządzony na dzień 2025-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 049 586,64	2 014 247,54	A. Fundusz	1 748 559,94	1 668 805,80
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 584 698,79	6 995 886,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 049 586,64	2 014 247,54	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 836 138,85	-5 327 080,93
1. Środki trwałe	2 049 586,64	2 014 247,54	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 178 000,00	1 178 000,00	2. Strata netto (-)	-4 836 138,85	-5 327 080,93
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	851 026,83	789 738,20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 559,81	46 509,34	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	399 826,59	457 940,82
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	399 826,59	457 940,82
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 670,30	3 315,87
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	326,93	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 303,26	55 781,26
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	265 790,12	296 131,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 862,17	1 455,54
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	98 799,89	112 499,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	18 193,18	8 628,41	8. Fundusze specjalne	78 873,81	101 256,42
1. Materiały	18 193,18	8 628,41	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	78 873,81	101 256,42
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	37 838,90	39 748,25			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 432,90	2 314,25			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	36 406,00	37 434,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 767,81	64 122,42			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	42 767,81	64 122,42			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejskie Przedszkole "Światelko" w Elku ul. Toruńska 8A 19-300 Elk	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Miasto Elk ul. Marsz. J. Piłsudskiego 4 19-300 Elk	
Numer identyfikacyjny REGON: 280566820		sporządzony na dzień 2025-12-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		400 923,72	421 889,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		400 923,72	421 889,66
B. Koszty działalności operacyjnej		5 243 656,11	5 750 239,92
I. Amortyzacja		35 605,15	35 339,10
II. Zużycie materiałów i energii		503 926,82	574 734,50
III. Usługi obce		86 189,59	93 384,72
IV. Podatki i opłaty		5 738,40	7 682,40
V. Wynagrodzenia		3 730 364,94	4 038 881,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		879 356,10	997 580,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 475,11	2 637,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-4 842 732,39	-5 328 350,26
D. Pozostałe przychody operacyjne		6 429,05	765,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		6 429,05	765,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		627,11	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		627,11	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-4 836 930,45	-5 327 585,26
G. Przychody finansowe		833,40	705,11
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		833,40	705,11
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		-4 836 097,05	-5 326 880,15
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		41,80	200,78
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)		-4 836 138,85	-5 327 080,93

Joanna Wojtkun-Lempiecka

(główny księgowy)

2026-03-26

(rok, miesiąc,

Iwona Gerus

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejskie Przedszkole "Światelko" w Elku ul. Toruńska 8A 19-300 Elk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Miasto Elk ul. Marsz. J. Piłsudskiego 4 19-300 Elk	
Numer identyfikacyjny REGON: 280566820		sporządzony na dzień 2025-12-31	
		Stan na koniec roku	Stan na koniec roku
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 633 699,70	6 584 698,79
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 736 391,00	5 248 623,75
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 736 391,00	5 248 623,75
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 785 391,91	4 837 435,81
2.1. Strata za rok ubiegły		3 783 364,21	4 836 138,85
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 027,70	1 296,96
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 584 698,79	6 995 886,73
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-4 836 138,85	-5 327 080,93
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-4 836 138,85	-5 327 080,93
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		1 748 559,94	1 668 805,80

Joanna Wojtkun-Lempiecka

(główny księgowy)

2026-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Gerus

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki: Miejskie Przedszkole „Światelko” w Elku
1.2.	Siedzibę jednostki: 19-300 Elk, ul. Toruńska 8A
1.3.	Adres jednostki: 19-300 Elk, ul. Toruńska 8A
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Oświata i wychowanie - przedszkole
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2025 – 31.12.2025
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: <i>Nie dotyczy</i>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. <p>Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.</p>
	Dane w załączniku nr 1

	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	Dane w załączniku nr 6
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w załączniku nr 7
1.16.	Inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2025 r. między jednostkami
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane w załączniku nr 8
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
	Dane w załączniku nr 9
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane w załączniku nr 10
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	Inne informacje
	W tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informację o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych.

Joanna Wojtkun-Lempiecka

2026-03-26

Iwona Gerus

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Joanna Wojtkun-Lempiecka

.....
(główny księgowy)

2026-03-26

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Gerus

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
 Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów			
		aktualizacja	przychody	przebieżenie ¹⁾	ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)		ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) (15)	Zmniejszenie umorzenia (16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (5-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	5 435,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 435,78	5 435,78	0,00	0,00	5 435,78	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	2 465 804,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 465 804,68	438 218,04	38 330,10	0,00	471 557,14	2 048 586,84	2 014 247,54
	Grupa 0	1 178 000,00				0,00						1 178 000,00	0,00			0,00	1 178 000,00	1 178 000,00
	Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00						1 116 446,62	290 757,25	27 911,17		323 706,42	817 949,37	789 736,20
	Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00						48 772,50	10 365,04	1 973,71		18 386,75	33 377,46	31 403,75
	Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 4	Maszyny, urządzenia i sprzęt ogólnego zastosowania				0,00						60 438,80	30 870,79	5 454,22		45 334,01	20 559,81	15 105,59
	Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 6	Urządzenia techniczne				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 7	Środki transportu				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt i narzędzia produkcyjne				0,00						81 145,96	81 145,96	81 145,96		81 145,96	0,00	0,00
	Grupa 9	Inwentarz żywy				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Elk

Joanna Wojcik-Lempiecka

 (Główny księgowy)

2026-03-26

 (rok, miesiąc, dzień)

Iwona Gerus

 (Kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Grupa 3 Kociołki i maszyny energetyczne				0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				0,00
8	Grupa 7 Środki transportu				0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Joanna Wojtkun-Lempiecka

(główny księgowy)

2026-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Gerus

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się 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 podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Joanna Wojtkun-Lempiecka

(główny księgowy)

2026-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Gerus

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności			Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
		3	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe					
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0,00				0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów					0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				0,00
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00				0,00
6	Pozostałe zobowiązania	0,00				0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)					0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Joanna Wojtkun-Lempiecka

2026-03-26

Iwona Gerus

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	- inne		

Joanna Wojtkun-Lempiecka

.....
(główny księgowy)

2026-03-26

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Gerus

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	odprawy emerytalne, rentowe	125 476,22
2	nagrody jubileuszowe	0,00
2	nagrody jubileuszowe	71 334,07
3	nagrody dyrektora, prezydenta, świadczenie na start	44 402,00
4	nagroda KEN	0,00
5	inne	9 740,15
	badania lekarskie	4 255,00
	dofinansowanie okularów	0,00
	ekwiwalent za pranie odzieży, używanie odzieży, inne bhp	4 085,00
	ekwiwalent za urlop	591,14
	pomoc zdrowotna dla nauczycieli	0,00
	odzież ochronna, robocza oraz środki czystości	809,01

Joanna Wojtkun-Lempiecka

2026-03-26

Iwona Gerus

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	2	3	4	5	6
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00

Joanna Wojtkun-Lempiecka
.....
(główny księgowy)

2026-03-26
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Gerus
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie*	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

Joanna Wojtkun-Lempiecka

.....
(główny księgowy)

2026-03-26

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Gerus

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie 2	Poprzedni rok obrotowy 3		Bieżący rok obrotowy 4	
1	Przychody	0,00	0,00	0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki na edukację dzieci - Ukraina	0,00	0,00	0,00	0,00

Joanna Wojtkun-Lempiecka

 (główny księgowy)

2026-03-26

Iwona Gerus

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do bilansu

Rok 2025

Konto 976 "wzajemne rozliczenie między jednostkami" - Należności

lp.	Nazwa i adres kontrahenta	tytuł należności	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja bilansu	uwagi
1.						
2.						
3.						
4.						
Razem				0,00		

Konto 976 "wzajemne rozliczenie między jednostkami" - Zobowiązania

lp.	Nazwa i adres kontrahenta	tytuł należności	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja bilansu	uwagi
1.						
2.						
3.						
4.						
Razem				0,00		

*Joanna Wojtkun-
Lempiecka*

.....
(główny księgowy)

2026-03-26

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Gerus

.....
(kierownik jednostki)

Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami do Zestawienia zmian w funduszu jednostki

Rok 2025

Konto 976 "wzajemne rozliczenie między jednostkami" - zmniejszenia funduszu

lp.	Nazwa i adres kontrahenta	tytuł należności	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja bilansu	uwagi
1.						
2.						
3.						
4.						
Razem				0,00		

Konto 976 "wzajemne rozliczenie między jednostkami" - zwiększenia funduszu

lp.	Nazwa i adres kontrahenta	tytuł należności	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja bilansu	uwagi
1.						
2.						
3.						
4.						
Razem				0,00		

Joanna Wojtkun-
Lempiecka

.....
(główny księgowy)

2026-03-26

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Gerus

.....
(kierownik jednostki)

Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do rachunku zysków i strat

Rok 2025

Konto 976 "wzajemne rozliczenie między jednostkami" - przychody

lp.	Nazwa i adres kontrahenta	tytuł należności	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja bilansu	uwagi
1.						
2.						
3.						
4.						
Razem				0,00		

Konto 976 "wzajemne rozliczenie między jednostkami" - koszty

lp.	Nazwa i adres kontrahenta	tytuł należności	symbol konta syntetycznego	kwota	pozycja bilansu	uwagi
1.						
2.						
3.						
4.						
Razem				0,00		

Joanna Wojtkun-
Lempiecka

.....
(główny księgowy)

2026-03-26

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Gerus

.....
(kierownik jednostki)