

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4
im. Konstytucji 3 Maja
ul. Henryka Sienkiewicza 6
66-470 Kostrzyn nad Odrą
tel. 95 752 3021

**SZKOŁA PODSTAWOWA nr 4
w KOSTRZYNIE NAD ODRĄ
ul. SIENKIEWICZA 6**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2025

Kostrzyn nad Odrą, marzec 2026

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2025r.

1. Dane dotyczące jednostki

Jednostka sporządzająca sprawozdanie finansowe: Szkoła Podstawowa nr 4 w Kostrzynie nad Odrą, ul. Sienkiewicza 6.

Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy Miasto Kostrzyn nad Odrą i stanowi część jej majątku wyodrębnioną funkcjonalnie w formie jednostki budżetowej.

Szkoła założona została na podstawie orzeczenia organizacyjnego z dnia 14 lutego 1983r. wydanego przez Kuratorium Oświaty i Wychowania Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., przekazana gminie Kostrzyn do prowadzenia z dniem 01 stycznia 1996r.

Rejestracji Jednostki dokonano w Rejestrze Szkół i Placówek Oświatowych pod nr 48919, w rejestrze REGON wpisana jest pod nr 210310169.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **Jednostka oświatowa**

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2025r.

3. Sprawozdanie sporządzone zostało na podstawie własnych ksiąg rachunkowych prowadzonych przez Szkołę.

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2025r. są zgodne z ustawą o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2018r. poz. 395 z późn. zmianami).

Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów ani biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Koszty opłacone z góry obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Dotyczy to także sytuacji, gdy ww koszty dotyczą przełomu lat obrotowych ale są nieistotne z punktu widzenia wyniku finansowego lub występują z tego samego tytułu i przechodzą z roku na rok w zbliżonej wysokości.



W przypadku kosztów dotyczących dwóch okresów sprawozdawczych na przełomie miesiąca lub roku koszty księguje się do ostatniego miesiąca, którego koszty dotyczą lub w którym wystawiono fakturę.

Materiały biurowe, środki czystości, artykuły gospodarcze, materiały do bieżących remontów itp. odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, podlegające amortyzacji planowej, są amortyzowane jednorazowo na koniec roku obrotowego za okres całego roku. Jednostka przyjęła stawki amortyzacyjne określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Książki i zbiory biblioteczne umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Meble i dywany, bez względu na ich wartość początkową, podlegają wyłącznie ewidencji ilościowej.

Pomoc dydaktyczne, bez względu na ich wartość, umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Meble i dywany (w tym wykładziny) umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy została dokonana w następujący sposób:

- majątek trwały – według wartości księgowej skorygowanej o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy aktualizujące,
- zapasy – wg cen zakupu,
- należności - w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, skorygowane o odpisy aktualizujące należności,
- środki pieniężne w banku – w wysokości potwierdzonej przez bank,
- środki pieniężne w kasie – wynikają z zapisów księgowych, potwierdzone inwentaryzacją w kasie,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

W przedstawianym okresie sprawozdawczym Jednostka wykazała ujemny wynik finansowy w wysokości 11.263.516,68zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Bożena Domina-Nisztuk

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Marzanna Senger

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 IM. KONSTYTUCJI 3 MAJA W KOSTRZYNI NAD ODRĄ ul. Henryka Sienkiewicza 6 66-470 Kostrzyn nad Odrą	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ
Numer identyfikacyjny REGON 210310169		Wysłać bez pisma przewodniego EAAA54066C70299A 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	284 888,85	294 981,76
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	274 315,00	284 153,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	10 573,85	10 828,76
B. Koszty działalności operacyjnej	11 347 254,99	11 598 585,31
B.I. Amortyzacja	246 695,76	235 448,85
B.II. Zużycie materiałów i energii	889 072,93	887 623,28
B.III. Usługi obce	173 280,31	212 641,36
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	8 072 606,86	8 241 137,29
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 949 320,71	2 002 638,04
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 278,42	19 096,49
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)	-11 062 366,14	-11 303 603,55
D. Pozostałe przychody operacyjne	33 537,35	34 000,91
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	33 537,35	34 000,91
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
główny księgowy

2026-02-27
rok, miesiąc, dzień

Marzanna Senger
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-11 028 828,79	-11 269 602,64
G.	Przychody finansowe	5 993,12	6 251,08
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 993,12	6 251,08
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	445,51	39,03
H.I.	Odsetki	445,51	39,03
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 023 281,18	-11 263 390,59
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	46,14	126,09
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-11 023 327,32	-11 263 516,68

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
główny księgowy

2026-02-27
rok, miesiąc, dzień

Marzanna Senger
kierownik jednostki

SJO BeSTia

EAAA54066C70299A

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
główny księgowy

2026-02-27
rok, miesiąc, dzień

Marzanna Senger
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 IM. KONSTYTUCJI 3 MAJA W KOSTRZYNI NAD ODRĄ ul. Henryka Sienkiewicza 6 66-470 Kostrzyn nad Odrą	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ
		Wysłać bez pisma przewodniego 1223CA65E597538B 
Numer identyfikacyjny REGON 210310169		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 721 657,98	6 486 209,13	A Fundusz	5 684 834,66	5 438 771,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	16 708 161,98	16 702 287,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 721 657,98	6 486 209,13	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-11 023 327,32	-11 263 516,68
A.II.1 Środki trwałe	6 721 657,98	6 486 209,13	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	278 700,00	278 700,00	A.II.2 Strata netto (-)	-11 023 327,32	-11 263 516,68
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	6 375 088,43	6 155 107,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	55 825,39	42 699,29	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	12 044,16	9 702,24	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 171 232,29	1 239 853,59
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	1 171 232,29	1 239 853,59
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	55 162,90	63 004,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	71 082,00	69 970,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	346 341,54	349 008,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	584 307,19	577 280,79

BOŻENA DOMINA-NISZTUK

(główny księgowy)

2026-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

Marzanna Senger

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1223CA65E597538B

Strona 1 z 4

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	116,15
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	134 408,97	192 415,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	114 338,66	180 473,68
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	114 338,66	180 473,68
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	97 643,61	98 859,08		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 387,31	3 312,78		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	91 256,30	95 546,30		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 765,36	93 556,38		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 765,36	93 556,38		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

BOŻENA DOMINA-NISZTUK

2026-01-27

Marzanna Senger

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	6 856 066,95	6 678 624,59	Suma pasywów	6 856 066,95	6 678 624,59

BOŻENA DOMINA-NISZTUK

(główny księgowy)

2026-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

Marzanna Senger

(kierownik jednostki)

BOŻENA DOMINA-NISZTUK

(główny księgowy)

2026-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

Marzanna Senger

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 IM. KONSTYTUCJI 3 MAJA W KOSTRZYŃNIE NAD ODRĄ			MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	
ul. Henryka Sienkiewicza 6 66-470 Kostrzyn nad Odra			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	CF335A42CD2D4C56	
210310169				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 456 773,71	16 708 161,98	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10 572 156,99	11 033 827,12	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	10 572 156,99	11 033 827,12	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	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	0,00	0,00	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 320 768,72	11 039 701,42	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	9 303 856,47	11 023 327,32	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	15 456,89	16 374,10	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9.	Inne zmniejszenia	1 455,36	0,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	16 708 161,98	16 702 287,68	

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
główny księgowy

2026-02-27
rok, miesiąc, dzień

Marzanna Senger
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 023 327,32	-11 263 516,68
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-11 023 327,32	-11 263 516,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 684 834,66	5 438 771,00

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
główny księgowy

2026-02-27
rok, miesiąc, dzień

Marzanna Senger
kierownik jednostki

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
główny księgowy

2026-02-27
rok, miesiąc, dzień

Marzanna Senger
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 IM. KONSTYTUCJI 3 MAJA W KOSTRZYNI NAD ODRĄ ul. Henryka Sienkiewicza 6 66-470 Kostrzyn nad Odrą	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.	Adresat: MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ
Numer identyfikacyjny REGON 210310169		0F8E6B6E8D960E47 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
(główny księgowy)

2026.01.27
rok mies. dzień

Marzanna Senger
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

BOŻENA DOMINA-NISZTUK
(główny księgowy)

2026.01.27
rok mies. dzień

Marzanna Senger
(kierownik jednostki)

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Zakres zmian wartości grup środków trwałych i inwestycji w nieruchomości, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera tabela nr 1.



Tabela 1 - środki trwałe, środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Grunt własne (gr.0)	Budynki i budowle (gr. 1 i 2)	Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6)	Środki transportu (gr.7)	Pozostałe środki trwałe (gr.8 i konto "013")	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	Wartość brutto na początek okresu	278 700,00	8 794 616,78	179 821,96		796 027,08	10 049 165,82	0,00		10 049 165,82
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	14 287,82	14 287,82	0,00	0,00	14 287,82
	– przychody (w tym nabycie)			0,00		14 287,82	14 287,82			14 287,82
	– przyjęcie ze środków trwałych w budowie						0,00			0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00			0,00
	– nieodpłatne przyjęcie		0,00				0,00			0,00
	– aktualizacja wartości						0,00			0,00
	– inne						0,00			0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja						0,00			0,00
	– sprzedaż						0,00			0,00
	– nieodpłatne przekazanie						0,00			0,00
	– inne						0,00			0,00
2	Wartość brutto na koniec okresu	278 700,00	8 794 616,78	179 821,96	0,00	810 314,90	10 063 453,64	0,00	0,00	10 063 453,64
3	Umorzenie na początek okresu		2 419 528,35	123 996,57		783 982,92	3 327 507,84			3 327 507,84
	Zwiększenia		219 980,83	13 126,10		16 629,74	249 736,67			249 736,67
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja						0,00			0,00

100

100



Old

[illegible]

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych i inwestycji w wartości niematerialne, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera tabela nr 2.

Tabela 2 wartości niematerialne i prawne

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu			93 742,36		93 742,36
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	229,00	0,00	229,00
	– nabycie			229,00		229,00
	– nieodpłatne przyjęcie					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– nieodpłatne przekazanie					0,00
	– inne					0,00
2	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	93 971,36	0,00	93 971,36
3	Umorzenie na początek okresu			93 742,36		93 742,36
	Zwiększenia			229,00		229,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– nieodpłatne przekazanie					0,00
	– inne					0,00
4	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	93 971,36	0,00	93 971,36
5	Odpis aktualizujący na początek okresu					0,00
	Utworzenie odpisu aktualizującego					0,00
	Rozwiązanie odpisu aktualizującego					0,00
6	Odpis aktualizujący na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	0%	100%

2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – nie dotyczy.
3. Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy.
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie dotyczy.

(Signature)

(Signature)

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu przedstawia tabela nr 5.

Tabela 5

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Wartość na koniec okresu
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Sprzęt komputerowy - laptopy szt.19- otrzymany w nieodpłatne użyczenie od Miasta Kostrzyn nad Odrą (umowy użyczenia nr 4/2020, 8/2020 i 12/2020) w ramach projektu grantowego pn. Zdalna Szkoła w ramach Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej.	43 781,60		392,37	43 389,23
2	28 laptopów i 8 laptopów przeglądarkowych otrzymanych na podstawie umowy pomiędzy Skarbem Państwa a Miastem Kostrzyn nad Odrą, sfinansowane ze środków Krajowego Planu Odbudowy	0,00	92 466,48		92 466,48
Razem		43 781,60	92 466,48	392,37	135 855,71

Zmniejszenie wartości w pozycji 1 ww tabelo to korekta wartości otrzymanego sprzętu – błędnie ujęto w wartości początkowej wartość 11 kart SIM.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy.
7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych – tabela nr 7.

Tabela 7 odpisy aktualizujące należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	kara umowna	3 940,32	0,00		3 940,32	3 940,32	0,00
2	odsetki	847,97			847,97	847,97	0,00
Razem		4 788,29	0,00	0,00	4 788,29	4 788,29	0,00

8. Dane o stanie rezerw – nie dotyczy.

9. Podział zobowiązań długoterminowych – zobowiązania długoterminowe nie występują.

10. Kwota zobowiązań wynikająca z kwalifikacji umów leasingu – nie dotyczy.

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie dotyczy.

12. Zobowiązania warunkowe – nie dotyczy.

13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – nie dotyczy.

14. Kwoty otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy.

15. Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Stan środków oraz działalność socjalną zaprezentowano w tabeli nr 15.

Rachunek ZFŚS (konto bankowe "135")

Treść	Dochody	Wydatki
BO- stan środków na dzień 01.01.2025 r.	36 765,36	
Odpis na 2025 rok	481 310,00	
korekta odpisu	1 780,00	
Odsetki bankowe	5 103,87	
Spłaty pożyczek	57 510,00	
Dopłaty pracowników do wyjazdu integracyjnego	11 744,60	
Podatek potrącony z poborów-dotyczy dofinansowania wyjazdu integracyjnego i paczek	2 662,00	
Świadczenia urlopowe nauczycieli netto		138 111,43
Wczasy org. we własnym zakresie netto		38 154,00
Wypoczynek dzieci zorg. do 18 lat		0,00
Zapomogi		5 157,35
Świadczenia przedświąteczne pracowników i emerytów netto		181 489,00
Imprezy kulturalne, imprezy integracyjne, wycieczki (wraz z dopłatą pracowników)		41 464,96
Podatek od świadczeń opodatkowanych (zapłacony)		34 623,00
Paczki dla dzieci pracowników		4 319,71
Udzielone pożyczki		60 000,00
r a z e m	596 875,83	503 319,45
s a l d o na dzień 31.12.2025r.	93 556,38	

16. Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie dotyczy.
17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby – nie dotyczy.
18. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych – nie dotyczy.
19. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych – nie dotyczy.
20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie występują.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Beata Dominika Nisztuk
główny księgowy

19.02.2016
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Marzanna Senger
kierownik jednostki