

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH NR 1 IM. GEN. SYLWESTRA KALISKIEGO ul. Poczтова 6 13-200 Działdowo Numer identyfikacyjny REGON 511476804	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Powiat Działdowski
		Wysłać bez pisma przewodniego 9CD448B119FE91CC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 842 540,30	4 977 975,38	A Fundusz	4 336 511,05	4 469 813,69
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 636 230,23	12 843 479,23
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 842 540,30	4 977 975,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 299 719,18	-8 373 665,54
A.II.1 Środki trwałe	4 793 340,30	4 928 775,38	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	354 950,00	354 950,00	A.II.2 Strata netto (-)	-8 299 719,18	-8 373 665,54
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	4 469 810,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 378 846,15	4 233 923,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	59 544,15	339 901,85	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	740 159,23	688 784,50
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	49 200,00	49 200,00	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	740 159,23	688 784,50
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	80 907,84	80 895,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	423 946,16	426 041,02

Barbara Szyborska

2026-03-09

Dariusz Jacek Chelmiński

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

9CD448B119FE91CC

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.09

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 175,25	1 225,65
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	47 950,43	0,00
B Aktywa obrotowe	234 129,98	180 622,81	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	186 179,55	180 622,81
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	186 179,55	180 622,81
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	34 266,00	44 735,00		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	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	34 266,00	44 735,00		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	199 863,98	135 887,81		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	199 863,98	135 887,81		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

Barbara Szymborska

2026-03-09

Dariusz Jacek Chełmiński

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

9CD448B119FE91CC

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.09

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	5 076 670,28	5 158 598,19	Suma pasywów	5 076 670,28	5 158 598,19

Barbara Szymborska

(główny księgowy)

2026-03-09

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Jacek Chelmiński

(kierownik jednostki)

Barbara Szymborska

(główny księgowy)

2026-03-09

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Jacek Chełmiński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH NR 1 IM. GEN. SYLWESTRA KALISKIEGO ul. Pocztowa 6 13-200 Działdowo Numer identyfikacyjny REGON 511476804		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Powiat Działdowski Wysłać bez pisma przewodniego 8116D90875DE0AB6 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	42 852,69	73 790,99
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 560,94	3 073,14
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	37 291,75	70 717,85
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 342 571,87	8 447 456,53
B.I.	Amortyzacja	199 533,90	214 760,14
B.II.	Zużycie materiałów i energii	354 681,56	356 701,03
B.III.	Usługi obce	619 698,08	502 952,05
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	5 714 696,29	5 897 317,55
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 428 157,66	1 451 262,49
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	25 804,38	8 424 463,27
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów	0,00	214 760,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	356 701,03
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	502 952,05
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8 299 719,18	-8 373 665,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	5 897 317,55
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 451 262,49
D.II.	Dotacje	0,00	8 424 463,27
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	214 760,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	356 701,03

Barbara Szymborska
główny księgowy

2026-03-09
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Jacek Chelmiński
kierownik jednostki

BeSTia

8116D90875DE0AB6

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)	-8 299 719,18	-8 373 665,54
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
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.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 299 719,18	-8 373 665,54
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 299 719,18	-8 373 665,54
			0,00

Barbara Szymborska
główny księgowy

2026-03-09
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Jacek Chełmiński
kierownik jednostki

BeSTia

8116D90875DE0AB6

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Barbara Szymborska
główny księgowy

2026-03-09
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Jacek Chelmiński
kierownik jednostki

BeSTia

8116D90875DE0AB6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH NR 1 IM. GEN. SYLWESTRA KALISKIEGO ul. Pocztowa 6 13-200 Działdowo Numer identyfikacyjny REGON 511476804	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Powiat Działdowski Wysłać bez pisma przewodniego 2D8AEC69596C90E6 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 042 124,54	12 636 230,23
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 015 935,24	8 577 171,03
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 015 935,24	8 226 975,81
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	350 195,22
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 421 829,55	8 369 922,03
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 385 069,80	8 299 719,18
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	36 759,75	70 202,85
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	350 195,22
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	8 369 922,03
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	8 299 719,18
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	3 720,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 636 230,23	12 843 479,23

Barbara Szyborska
główny księgowy

2026-03-09
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Jacek Chelmiński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 299 719,18	-8 373 665,54
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 299 719,18	-8 373 665,54
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 336 511,05	4 469 813,69

Barbara Szymborska
główny księgowy

2026-03-09
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Jacek Chelmiński
kierownik jednostki

Barbara Szymborska
główny księgowy

2026-03-09
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Jacek Chelmiński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH NR 1 IM. GEN. SYLWESTRA KALISKIEGO ul. Poczтова 6 13-200 Działdowo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Powiat Działdowski
Numer identyfikacyjny REGON 511476804	sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.	87BE3AA18B839815 z 2 

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

Barbara Szymborska
(główny księgowy)

2026.03.09
rok mies. dzień

Dariusz Jacek Chelmiński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Szymborska
(główny księgowy)

2026.03.09
rok mies. dzień

Dariusz Jacek Chelmiński
(kierownik jednostki)