

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ W PRZEWOZIE 2A 26-900 Przewóz Numer identyfikacyjny REGON 385170703	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Kozienice
		Wysłać bez pisma przewodniego 9FA935038EAA5056 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 410 975,35	1 284 906,79	A Fundusz	1 318 470,12	1 174 277,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 000 136,15	1 908 217,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 410 975,35	1 284 906,79	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-681 666,03	-733 939,25
A.II.1 Środki trwałe	1 410 975,35	1 284 906,79	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	8 510,00	8 510,00	A.II.2 Strata netto (-)	-681 666,03	-733 939,25
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	1 205 500,21	1 153 902,39	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	75 646,14	67 349,40	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	121 319,00	55 145,00	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	92 505,23	110 628,90
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	92 505,23	110 628,90
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	15 243,64	18 441,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	77 261,59	92 187,41

Anna Przychodzeń
(główny księgowy)

2026-01-28
(rok, miesiąc, dzień)

Marlena Sankowska
(kierownik jednostki)

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	0,00
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00		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	0,00	0,00		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	0,00	0,00		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	0,00	0,00		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

Anna Przychodzeń
(główny księgowy)

2026-01-28
(rok, miesiąc, dzień)

Marlena Sankowska
(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	1 410 975,35	1 284 906,79	Suma pasywów	1 410 975,35	1 284 906,79

Anna Przychodzeń
(główny księgowy)

2026-01-28
(rok, miesiąc, dzień)

Marlena Sankowska
(kierownik jednostki)

Anna Przychodzeń

(główny księgowy)

2026-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

Marlena Sankowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ W PRZEWOZIE			Gmina Kozenice	
2A 26-900 Przewóz			Wysłać bez pisma przewodniego F44049D231E33067	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2025 r.		
385170703				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 029 780,58	2 319 646,27
B.I.	Amortyzacja		127 912,63	126 068,56
B.II.	Zużycie materiałów i energii		232 230,47	224 915,01
B.III.	Usługi obce		70 481,36	66 119,63
B.IV.	Podatki i opłaty		16 261,77	16 665,77
B.V.	Wynagrodzenia		1 256 053,80	1 488 336,96
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		288 924,76	349 636,59
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		37 915,79	47 903,75
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)		-2 029 780,58	-2 319 646,27
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 375 349,22	1 606 851,20
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 375 349,22	1 606 851,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne		27 251,22	22 703,20

Anna Przychodeń
główny księgowy

2026-01-28
rok, miesiąc, dzień

Marlena Sankowska
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	27 251,22	22 703,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-681 682,58	-735 498,27
G.	Przychody finansowe	16,55	1 559,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	16,55	1 559,02
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)	-681 666,03	-733 939,25
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)	-681 666,03	-733 939,25

Anna Przychodzeń
główny księgowy

2026-01-28
rok, miesiąc, dzień

Marlena Sankowska
kierownik jednostki

SJO BeSTia

F44049D231E33067

Anna Przychodzeń
główny księgowy

2026-01-28
rok, miesiąc, dzień

Marlena Sankowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ W PRZEWOZIE 2A 26-900 Przewóz Numer identyfikacyjny REGON 385170703	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Kozienice Wysłać bez pisma przewodniego 47D62D093D7DBFD5 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 015 723,90	2 000 136,15
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	573 880,59	591 634,04
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	538 160,24	591 634,04
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	29 889,01	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	5 831,34	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	589 468,34	683 553,05
I.2.1. Strata za rok ubiegły	589 193,79	681 666,03
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	274,55	1 887,02
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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 000 136,15	1 908 217,14

Anna Przychodzeń
główny księgowy

2026-01-28
rok, miesiąc, dzień

Marlena Sankowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-681 666,03	-733 939,25
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-681 666,03	-733 939,25
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 318 470,12	1 174 277,89

 Anna Przychodzeń
 główny księgowy

 2026-01-28
 rok, miesiąc, dzień

 Marlena Sankowska
 kierownik jednostki

Anna Przychodzeń
główny księgowy

2026-01-28
rok, miesiąc, dzień

Marlena Sankowska
kierownik jednostki

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1. nazwa jednostki

Warsztat Terapii Zajęciowej w Przewozie

1.2. siedziba jednostki

Przewóz

1.3. adres jednostki

Przewóz 2A, 26-900 Kozienice

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki (zgodnie ze statutem danej jednostki budżetowej).

PKD 88.10.Z – Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

01.01.2025 – 31.12.2025

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

nie dotyczy

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

W roku obrotowym 2025 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2023 poz. 120), z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2020 poz. 342 z późn. zm.). Jednostka posiada zasady (politykę) rachunkowości wprowadzoną Zarządzeniem Nr 2/2020 z dnia 24.01.2020r. przez Kierownika Warsztatu Terapii Zajęciowej w Przewozie.

4.1. zasady wyceny środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

W Warsztacie Terapii Zajęciowej w Przewozie środki trwałe wycenia się następująco:

- pochodzące z zakupu – według ceny nabycia,

- stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów,
- pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych,
- otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji według cen nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu według wartości określonej w tej decyzji, otrzymane na podstawie darowizny – według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku, w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej. Wszelkie aktualizacje oprogramowania (licencji) będące wartościami niematerialnymi i prawnymi podlegają odniesieniu bezpośrednio w koszty jednostki.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza), jak również wartości niematerialne i prawne, wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank.

4.2. metoda wyceny materiałów

Zakupione materiały odpisuje się w ciężar kosztów w miesiącu zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.

4.3. przyjęta metoda odpisów umorzeniowych

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równiej lub wyżej niż 10.000 zł podlegają umorzeniu metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 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. Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo wg stanu na koniec danego roku.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000 złotych, traktuje się jako pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Środki trwałe niskocenne o charakterze wyposażenia (kosze, lustra, zasłony, wykładziny, czajniki, itp.) i wartości początkowej równej lub niższej niż 1 500,00 złotych podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu.

4.4. zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów

Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz środków trwałych w budowie tworzone są w przypadku gdy w jednostce występują składniki majątkowe, które nie przyniosą w przyszłości przewidywanych korzyści ekonomicznych (np. nieprzydatne, nie wykorzystywane na skutek zużycia fizycznego). Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy, zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący, za wyjątkiem należności należnych innym budżetom, których odpisy aktualizujące obciążają te należności.

4.5. zasady ewidencji i rozliczania kosztów

W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. Ewidencję kosztów według rodzaju prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” według podziałek klasyfikacji budżetowej.

4.6. przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczania kosztów w czasie

W Warsztacie Terapii Zajęciowej rozliczenia międzyokresowe czynne, ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostki oraz wynik finansowy, nie są rozliczane w czasie lecz powiększają koszty działalności w miesiącu ich poniesienia.

Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują w Warsztacie Terapii Zajęciowej.

5. inne informacje nie wyszczególnione w pkt. 1 do 4, które miałyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

- 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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

TABELA Nr 1

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	18 921,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 921,93
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	18 921,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 921,93
2.1.	Grunty	8 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 510,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 911 802,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 802,68
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	128 858,49	0,00	43 348,24	0,00	43 348,24	0,00	0,00	0,00	0,00	172 206,73
2.4.	Środki transportu	330 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 870,00
2.5.	Inne środki trwałe	402 873,86	0,00	23 274,94	0,00	23 274,94	0,00	0,00	0,00	0,00	426 148,80
2.	Razem środki trwałe	2 782 915,03	0,00	66 623,18	0,00	66 623,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2 849 538,21
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 782 915,03	0,00	66 623,18	0,00	66 623,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2 849 538,21

TABELA NR 2

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	18 921,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 921,93	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	18 921,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 921,93	0,00	0,00
2.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	706 302,47	0,00	51 597,82	0,00	51 597,82	0,00	0,00	0,00	0,00	757 900,29	1 205 500,21	1 153 902,39
2.2	Urządzenia techniczne i maszyny	53 212,35	0,00	51 644,98	0,00	51 644,98	0,00	0,00	0,00	0,00	104 857,33	75 646,14	67 349,40
2.3	Środki transportu	209 551,00	0,00	66 174,00	0,00	66 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 725,00	121 319,00	55 145,00
2.4	Inne środki trwałe	402 873,86	0,00	23 274,94	0,00	23 274,94	0,00	0,00	0,00	0,00	426 148,80	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	1 371 939,68	0,00	192 691,74	0,00	192 691,74	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 631,42	1 402 465,35	1 276 396,79
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 371 939,68	0,00	192 691,74	0,00	192 691,74	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 631,42	1 402 465,35	1 276 396,79

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak informacji

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

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie dotyczy

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.

TABELA NR 4

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

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

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

nie dotyczy

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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

brak danych

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

brak danych

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

nie dotyczy

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.

nie dotyczy

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń. Zabezpieczenia na majątku mogą wystąpić w formie hipoteki, przewłaszczenia na zabezpieczeniu, zastawu, innych zobowiązań.

nie dotyczy

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.

nie dotyczy

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.

nie dotyczy

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

nie dotyczy

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Warsztat Terapii Zajęciowej w Przewozie w roku 2025 wypłacił jubileusze dla czterech pracowników w łącznej kwocie 38 701,00 zł.

1.16. inne informacje

W roku 2025 jednostka otrzymała nieodpłatnie od Urzędu Miejskiego w Kozienicach pozostałe środki trwałe – 8 zestawów komputerowych o łącznej wartości 38 348,24 zł.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

nie dotyczy

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.

nie dotyczy

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – kwoty powyżej 10.000 zł.

nie dotyczy

2.4. informacje 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.

nie dotyczy

2.5. inne informacje. Należy zaprezentować informacje dotyczące głównie przychodów i kosztów wynikających ze specyfiki danej jednostki, które nie zostały zaprezentowane w pozycjach rozpoczynających się od pkt.2.

nie dotyczy

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

Jednostka nie dysponuje innymi informacjami, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Przewodzie

mgr Anna Freychodzeń
.....
(główny księgowy)

2026-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Przewodzie

mgr Marlena Markowska
.....
(kierownik jednostki)

**WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ
w PRZEWOZIE**

Przewóz 2A, 26-900 Kozienice
tel./fax (48) 614-67-91
NIP: 8121922412, Regon:385170703

Arkusz wzajemnych rozliczeń

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: **Warsztat Terapii Zajęciowej w Przewozie**

Arkusz wzajemnych wyłączeń do bilansu

L.p.	Pozycja bilansu	Jednostka powiązana	Tytułem	Kwota
1.				
	Razem			0,00

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

L.p.	Pozycja w rachunku zysków i strat	Jednostka powiązana	Tytułem	Kwota
1.	B.IV. Podatki i opłaty	Urząd Miejski w Kozienicach	Podatek od nieruchomości	9 532,00
2.			Opłata za trwały zarząd zgodnie z decyzją GS.6844.15.2019 z dnia 14.01.2020r.	5 633,77
3.			Podatek od środków transportu	1 500,00
	Razem			16 665,77

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu

L.p.	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Jednostka powiązana	Nazwa	Wartość netto
1.				
	Razem			0,00

Sporządziła:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Przewozie

mgr Anna Przychodzeń

Przewóz, dnia 25.03.2026r.

Zatwierdziła:

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Przewozie

mgr Marlena Sankowska