

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ: SZKOŁA PODSTAWOWA IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W SICINACH I PRZEDSZKOLE W SICINACH 78 56-215 Siciny	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Niechlów
Numer identyfikacyjny REGON 410253873		079C9335F47AF3EF 

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

GMINA NIECHŁÓW
ul. Głogowska 31, 56-215 Niechlów
NIP 693-19-40-470
odbiorca: **ZESPÓŁ: SZKOŁA PODSTAWOWA IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W SICINACH I PRZEDSZKOLE W SICINACH**
Siciny 78, 56-215 Niechlów

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY
Monika Agnieszka Siwicka
(główny księgowy)

2026.01.23
rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Dorota Szostek
(kierownik jednostki)
mgr Dorota Szostek

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Agnieszka Siwicka
(główny księgowy)

2026.01.23

rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Dorota Szostek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W

SZCZEGÓLNOŚCI:

1.

1.1. Nazwę jednostki

**ZESPÓŁ: SZKOŁA PODSTAWOWA IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W
SICINACH I PRZEDSZKOLE W SICINACH**

1.2. Siedzibę jednostki

SICINY 78, 56-215 NIECHŁÓW

1.3. Adres jednostki

**SICINY 78, 56-215 NIECHŁÓW, GM. NIECHŁÓW, POW. GÓROWSKI, WOJ.
DOLNOŚLĄSKIE**

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

**DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA ZESPOŁU SZKÓŁ W ZAKRESIE
PRZEDSZKOLI I SZKOLNICTWA PODSTAWOWEGO**

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK OBROTOWY 01.01.2025-31.12.2025

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

NIE DOTYCZY

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

1. Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego następnego roku obrotowego, a zamyka się na dzień kończący rok obrotowy. Ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych jednostki w razie kontynuacji działalności powinno nastąpić najpóźniej w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą: dziennik; księgę główną prowadzoną według wyodrębnionych funduszy, księgi pomocnicze; zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych; wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

Księgi rachunkowe prowadzi się przy użyciu komputera - za równoważne z nimi uważa się odpowiednio zasoby informacyjne rachunkowości, zorganizowane w formie oddzielnych komputerowych zbiorów danych, bazy danych lub wyodrębnionych jej części, bez względu na miejsce ich powstania

i przechowywania. Oprogramowanie Finanse Złoty Abonament firmy Vulcan sp. Z o.o. ul. Wołowska 6, 51-116 Wrocław, licencja nr 002560, ścieżka globalnej bazy danych: C:\Documents and Settings\All sers\Dokumenty\Vulcan\Dane

Księgi rachunkowe są : trwale oznaczone nazwą jednostki, nazwą programu przetwarzania oraz numerem licencji, wyraźnie oznaczone co do roku obrotowego, okresu sprawozdawczego i daty sporządzenia; przechowywane starannie w ustalonej kolejności, zapewniają automatyczną kontrolę ciągłości zapisów, drukowane są nie później niż na koniec roku obrotowego, zapisywane na wewnętrznym i zewnętrznym nośniku danych.

Zapisy w dzienniku są chronologiczne i umożliwiają uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald księgi głównej. Zapisy w dzienniku są numerowane kolejno, a sumy zapisów liczone w sposób ciągły. Na podstawie zapisów na kontach księgi głównej sporządza się na koniec każdego okresu sprawozdawczego, nie rzadziej niż na koniec miesiąca, zestawienie obrotów i sald, zawierające:

- symbole lub nazwy kont;
- salda kont na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz salda na koniec okresu sprawozdawczego;
- sumę sald na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obrotów za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku obrotowego oraz sald na koniec okresu sprawozdawczego.

Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego należy wprowadzić, w postaci zapisu, każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie sprawozdawczym.

Zapisy w dzienniku głównym dotyczące wydatków realizowanych przez jednostkę w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich dokonywane są na kontach analitycznych dziennika głównego z podziałem na fundusz.

2. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt. 1 oraz w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,
- należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty

3. Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji. Środki trwałe niskocenne o wartości poniżej 10.000,00 zł umarzane są w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania.

4. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.

5. Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowi plan amortyzacji sporządzany w ostatnim miesiącu każdego roku obrotowego (według stanu na dzień 31.12.2024, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych.

6. Zespół Szkół w Sicinach w ramach przyjętych zasad stosuje uproszczenia. Do uproszczeń można zaliczyć :

- zasadę nierozliczania międzyokresowo kosztów nieistotnych. Próg istotności w tym wypadku określany jest co roku dla wydatków rzeczowych i stanowi on 1,0% przyjętego na dany rok planu dochodów i wydatków. Jednostka ponadto stosuje zasadę ujmowania błędów bądź dowodów księgowy wcześniej nie ujętych, a mający wpływ na wynik finansowy roku poprzedniego, polegającą na : w przypadku przyjęcia przez jednostkę dokumentów księgowych (po terminie 10.01. danego roku i sporządzeniu sprawozdania); które nie powodują znaczącego zniekształcenia wyniku finansowego roku bieżącego, dokument ujmuje się w roku bieżącym (próg istotności dla wydatków rzeczowych j.w., dla osobowych 1% planu).

5. Inne informacje

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	21.484,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.484,12
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	21.484,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.484,12
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

88

	przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4.656.877,40	0,00	0,00	10.807,47	10.807,47	0,00	0,00	0,00	0,00	4.667.684,87
2.3.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	700.222,26	33.342,320	0,00	99.884,88	133.227,20	0,00	0,00	0,00	0,00	833.449,46
2.	Razem środki trwałe	5.357.099,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.501.134,33
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)	5.337.099,66	33.342,32	0,00	99.884,88	133.227,20	0,00	0,00	0,00	0,00	5.501.134,33
III.	Zbiory biblioteczne	129.824,68	15.030,56	0,00	0,00	15.030,56	0,00	3.632,48	0,00	3.632,48	141.222,76

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	21.484,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.484,12
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	21.484,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.484,12

2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, 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	2.141.429,91	215.739,37	0,00	379.783,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.736.952,95
2.3.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	573.849,78	39.409,32	0,00	0,00	0,00	0,00	216.037,35	0,00	0,00	829.296,45
2.	Razem środki trwałe	2.715.279,69	255.148,69	0,00	379.783,67	0,00	0,00	216.037,35	0,00	0,00	3.566.249,40
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)	2.715.279,69	255.148,69	0,00	379.783,67	0,00	0,00	216.037,35	0,00	0,00	3.566.249,40
III.	Zbiory biblioteczne	123.611,54	0,00	0,00	0,00	21.051,50	0,00	3.632,48	0,00	0,00	141.030,56

b) Punkt 1.2.

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

NIE DOTYCZY

c) Punkt 1.3.

NIE DOTYCZY

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00

5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

d) Punkt 1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

NIE DOTYCZY

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	NIE DOTYCZY	Powierzchnia (...)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	NIE DOTYCZY	Powierzchnia (...)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	NIE DOTYCZY	Powierzchnia (...)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

e) Punkt 1.5.

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

NIE DOTYCZY

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

f) Punkt 1.6.

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

NIE DOTYCZY

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	Razem	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

g) Punkt 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).

NIE DOTYCZY

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8.8

	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	-------	------	------	------	------	------	------

h) Punkt 1.8.

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

Tabela 8. Informacje o stanie rezerw

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

i) Punkt 1.9.

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

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

j) Punkt 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 zwrotnego.

NIE DOTYCZY

k) Punkt 1.11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.

NIE DOTYCZY

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1,	-	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

l) Punkt 1.12.

Łączna kwota 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

Tabela 11. Zabezpieczenia warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1,	-	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

ł) Punkt 1.13.

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

NIE DOTYCZY

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1,	-	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1,	-	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

m) Punkt 1.14.

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

NIE DOTYCZY

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	-	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

n) Punkt 1.15.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy: emerytalne i rentowe	20.616,00
2.	Nagrody jubileuszowe	84.210,70
3.	Dofinansowanie 500+ dla nauczycieli – nauka zdalna – tarcza antykryzysowa	0,00
SUMA		104.826,70

o) Punkt 1.16. *Inne informacje.*

Tab. Zobowiązania wykazane w bilansie, krótkoterminowe z okresem spłaty mniej niż 1 rok

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie
1.	2.	3.
1	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW	29.955,00
2	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UBEZPIECZEŃ I INNYCH ŚWIADCZEŃ	189.947,23
3	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	289.183,21
4	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁY DOSTAW I USŁUG	0,00
SUMA		509.085,44



p) Punkt 2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

NIE DOTYCZY

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisu na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

r) Punkt 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

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

s) Punkt 2.3.

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

Lp.	Dochody budżetowe	Kwota
1.	Opata z tytułu wydania duplikatu legitymacji	45,00
2.	Wynajem pomieszczeń	4.343,16
3.	Wpływ odsetek	0,00
	RAZEM	4.388,16

88

t) Punkt 2.5. -

Inne informacje.

NIE DOTYCZY

u) Punkt 3.

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

W punkcie tym można wskazać dane dotychczas nieprzedstawione m.in. informacje o skutkach błędów z poprzednich lat, zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Szwieka

Główny księgowy

2026-03-28

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Dorota Szostek

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ: SZKOŁA PODSTAWOWA I PRZEDSZKOLE W SICINACH

ZBIORCZO
80101, 80104, 80107, 80150

Lp.	Nazwa	Data powstania salda	135 Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	
			WN	MA
1.	Środki pieniężne ZFŚS	31.12.2025	21.762,84	0,00
RAZEM			21.762,84	0,00
			21.762,84	

Lp.	Nazwa	Data powstania salda	201	
			WN	MA
1	Zobowiązanie wobec dostawców -	31.12.2025	0,00	0,00
RAZEM			0,00	0,00
				0,00

Lp.	Nazwa	Data powstania salda	225 Rozrachunki z budżetami	
			WN	MA
1.	Podatek z tytułu wynagrodzeń § 3020 - 1.193,21 § 4010 - 2.569,00 § 4110 - 45,83 § 4170 - 0,00 § 4790 - 26.146,96	31.12.2025		29.955,00
RAZEM				29.955,00
				29.955,00

Lp.	Nazwa	Data powstania salda	229 Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	
			WN	MA
1.	Składki ZUS z tytułu wynagrodzeń § 3020 - 3.155,71 § 4010 - 11.983,06 § 4110 - 57.293,54 § 4120 - 5.403,48 § 4170 - 0,00 § 4790 - 58.201,43	31.12.2025		136.037,22
2.	Składki ZUS z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego § 4110 - 49.450,40 § 4120 - 4.459,61	31.12.2025		53.910,01
RAZEM				189.947,23
				189.947,23

Lp.	Nazwa	Data powstania salda	231 Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	
			WN	MA
1.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31.12.2025	0,00	251.757,19
RAZEM			0,00	251.757,19
				251.757,19

Lp.	Nazwa	Data powstania salda	234 Pozostałe rozrachunki z pracownikami oraz osobami korzystającymi z ZFŚS	
			WN	MA
1.	Ankutowicz Anita	31.12.2025	5.005,00	0,00
2.	Hływa Małgorzata	31.12.2025	2.184,00	0,00
3.	Ochnia Agnieszka	31.12.2025	1.974,00	0,00
4.	Wojnowska Katarzyna	31.12.2025	2.184,00	0,00
5.	Mendyka Aneta	31.12.2025	1.005,00	0,00
6.	Maczan Joanna	31.12.2025	765,00	0,00
7.	Skrabalak Joanna	31.12.2025	2.398,09	0,00
8.	Szczygieł Daniel	31.12.2025	1.974,00	0,00
9.	Baran Krzysztof	31.12.2025	1.500,00	0,00
10.	Barwiński Irenausz	31.12.2025	1.500,00	0,00
11.	Bielska Krystyna	31.12.2025	500,00	0,00
12.	Borysowska Agata	31.12.2025	1.500,00	0,00
13.	Borysowska Maria	31.12.2025	700,00	0,00
14.	Ochnia Dominika	31.12.2025	1.500,00	0,00
15.	Ginda Hubert	31.12.2025	1.500,00	0,00
16.	Grochowiak Grażyna	31.12.2025	700,00	0,00
17.	Hływa Bogdan	31.12.2025	1.500,00	0,00
18.	Ochnia Jakub	31.12.2025	1.500,00	0,00
19.	Maciąg Aleksandra	31.12.2025	1.500,00	0,00
20.	Maczan Janusz	31.12.2025	1.500,00	0,00
21.	Miazio Anna	31.12.2025	1.500,00	0,00
22.	Ochnia Grzegorz	31.12.2025	1.500,00	0,00
23.	Pierzchała Łukasz	31.12.2025	1.500,00	0,00
24.	Potopa Krzysztof	31.12.2025	1.500,00	0,00
25.	Ratajczak Ilona	31.12.2025	1.500,00	0,00
26.	Serafin Kinga	31.12.2025	1.500,00	0,00
27.	Siwicki Kamil	31.12.2025	1.500,00	0,00
28.	Skrabalak Filip	31.12.2025	1.500,00	0,00
29.	Skrabalak Krzysztof	31.12.2025	1.500,00	0,00
30.	Wiśniewska Krystyna	31.12.2025	1.500,00	0,00
31.	Wiśniewska Sylwia	31.12.2025	1.500,00	0,00

32.	Wołoszyn Jacek	31.12.2025	1.500,00	0,00
33.	Pracownicy jadący na wycieczkę	31.12.2025	21.800,00	0,00
RAZEM			72.689,09	0,00
				0,00

Lp.	Nazwa	Data powstania salda	310 Magazyn	
			WN	MA
1.	Opał	31.12.2025	0,00	0,00
RAZEM			0,00	0,00
				0,00

PROTOKÓŁ Z INWENTARYZACJI STANU AKTYWÓW I PASYWÓW PRZEPROWADZONEJ DROGĄ WERYFIKACJI SALD

Niżej wymienieni pracownicy Zespołu: Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Sicinach dokonali inwentaryzacji drogą weryfikacji sald następujących aktywów i pasywów na dzień 31.12.2025r.

Lp .	Symbol k-ta	Nazwa konta bilansowego	Stan konta				Różnica	
			Przed weryfikacją		Po weryfikacji			
			WN	MA	WN	MA	WN	MA
1	011	Środki trwałe	4.767.569,75	-	4.767.569,75	-	-	-
2	013	Środki trwałe w użytkowaniu	733.564,58	-	733.564,58	-	-	-
3	014	Zbiory biblioteczne	141.222,76	-	141.222,76	-	-	-
4	020	Wartości niem. ter. i prawne	24.326,57	-	24.326,57	-	-	-
5	071	Umorzenie ŚT	-	2.843.401,74	-	2.843.401,74	-	-
6	071 _{WNIP}	Umorzenie WNIP	-	2.842,45	-	2.842,45	-	-
7	072	Umorzenie pozostałych ŚT	-	744.331,78	-	744.331,78	-	-
8	072 _{BIBL}	Umorzenie zbiorów bibl.	-	141.030,56	-	141.030,56	-	-
9	130-02	Rachunek bieżący	0,00	-	0,00	-	-	-
10	135	R-k ZFŚS	21.762,84	-	21.762,84	-	-	-
11	201	Zobowiązania wobec dosta.	-	0,00	-	0,00	-	-
12	225	Zobowiązania wobec budżetu	-	29.955,00	-	29.955,00	-	-
13	229	Pozost. rozrach. publicz. praw.	-	189.947,23	-	189.947,23	-	-
14	231	Rozrach. z tyt. wynagrodzeń	-	289.183,21	-	289.183,21	-	-
15	234	Pozost. rozrach. z pracown.	72.689,09	-	72.689,09	-	-	-
16	300	Rozliczenie zakupu	0,00	-	0,00	-	-	-
17	310	Magayzn	0,00	-	0,00	-	-	-
18	800	Fundusz jednostki	10.846.787,55	18.018.839,01	10.846.787,55	18.018.839,01	-	-
19	851	ZFŚS	-	94.451,93	-	94.451,93	-	-
20	860	Wynik finansowy	5.746.059,77	-	5.746.059,77	-	-	-
OGÓŁEM			22.353.982,91	22.353.982,91	22.353.982,91	22.353.982,91	-	-

Wyżej wymienione salda aktywów i pasywów na dzień 31.12.2025r. uznaje się za prawidłowe. Integralną część protokołu stanowią notatki służbowe będące załącznikami do wyżej wymienionych pozycji.

Weryfikacji dokonali:

1. Monika Siwicka Główny księgowy

2. Dorota Szostek Dyrektor Szkoły

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Smole
Monika Siwicka

DYREKTOR SZKOŁY

Wojew
mgr Dorota Szostek

**Konta, których saldo na dzień 31.12.2025 wyniosły zero nie zostały wyszczególnione
w załączniku**

Poz. 1 Saldo Wn konta 011 na kwotę	4.767.569,75
Zespołu w Sicinach ustalony drogą weryfikacji sald, porównano zapisy w księgach środków trwałych z dokumentami źródłowymi oraz ze stanem faktycznym. Różnic nie stwierdzono. Salda zgodne.	
Poz. 2 Saldo Wn konta 013 na kwotę	733.564,58
Zespołu w Sicinach ustalony drogą weryfikacji sald, porównano zapisy w księgach środków trwałych z dokumentami źródłowymi oraz ze stanem faktycznym. Różnic nie stwierdzono. Salda zgodne.	
Poz. 3 Saldo Wn konta 014 na kwotę	141.222,76
Zespołu w Sicinach ustalony drogą weryfikacji sald, porównano zapisy w księgach środków trwałych z dokumentami źródłowymi oraz ze stanem faktycznym. Różnic nie stwierdzono. Salda zgodne.	
Poz. 4 Saldo Wn konta 020 na kwotę	24.326,57
Zespołu w Sicinach ustalony drogą weryfikacji sald, porównano zapisy w księgach środków trwałych z dokumentami źródłowymi oraz ze stanem faktycznym. Różnic nie stwierdzono. Sald zgodne.	
Poz. 5 Saldo Ma konta 071 na kwotę	2.843.401,74
Salda zgodne	
Poz. 6 Saldo Ma konta 071-WNIP na kwotę	2.842,45
Salda zgodne	
Poz. 7 Saldo Ma konta 072 na kwotę	744.331,78
Salda zgodne	
Poz. 8 Saldo Ma konta 072 BIBL na kwotę	141.030,56
Salda zgodne	
Poz. 9 Saldo Wn konta 130-02 na kwotę	0,00
Wyraża stan środków finansowych na rachunku bankowym Saldo zgodne z ewidencją księgową i wyciągiem bankowym z dnia 31.12.2025 r.	
Poz. 10 Saldo Wn konta 135 na kwotę	21.762,84
Wyraża stan środków finansowych na rachunku bankowym ZFŚS Saldo zgodne z ewidencją księgową i wyciągiem bankowym z dnia 31.12.2025 r.	
Poz. 11 Saldo Ma konta 201 na kwotę	0,00
Wyraża stan zobowiązań wobec dostawców Saldo zgodne z ewidencją księgową	
Poz. 12 Saldo Ma konta 225 na kwotę	29.955,00
Wyraża stan zobowiązań wobec US z tytułu wynagrodzenia za XII 2025 Saldo zgodne z ewidencją księgową.	

Poz. 13**Saldo Ma konta 229 na kwotę****189.947,23**

Wyraża stan zobowiązań wobec ZUS z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego
- składki Płatnika, wynagrodzenia za XII 2025

Saldo zgodne z ewidencją księgową.

Poz. 14**Saldo Ma konta 231 na kwotę****289.183,21**

Zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego

Saldo zgodne z ewidencją księgową

Poz. 15**Saldo Wn konta 234 na kwotę****72.689,09**

Wyraża stan należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych. Porównano
zapisy w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi tj. umowami
i protokołami.

Saldo zgodne z ewidencją księgową

Poz. 16**Saldo Wn konta 300 na kwotę****0,00**

Wyraża stan rozliczenia zakupu - Laboratoria Przyszłości

Saldo zgodne z ewidencją księgową

Poz. 16**Saldo Wn konta 310 na kwotę****0,00**

Wyraża stan produktów na magazynie. Opał

Saldo zgodne z ewidencją księgową

Poz. 17**Saldo Ma konta 800 na kwotę****18.018.839,01****Saldo Wn konta 800 na kwotę****10.846.787,55**

Saldo zgodne z ewidencją księgową

Poz. 18**Saldo Ma konta 851 na kwotę****94.451,93**

Saldo zgodne z ewidencją księgową

Poz. 19**Saldo Wn konta 860 na kwotę****5.746.059,77**

Saldo zgodne z ewidencją księgową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy *icka*

2026-03-28

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania
1. Pozostałe rozrachunki z pracownikami	72.689,09	-
2. Pozostałe rozrachunki publicznoprawne		189.947,23
3. Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	-	289.183,21
4. Rozrachunki z odbiorcami		0,00
		479.130,44
Środki pieniężne		21.762,84
135 - Rachunek środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych		21.762,84

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Smidła

Główny księgowy

2026-03-28

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Dorota Szosiek

Kierownik jednostki