

|                                                                                                                                                   |                                                                                                     |                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS. JANA<br/>TWARDOWSKIEGO W MOKREM</b><br><br>ul. Złota 2<br>86-302 Mokre | <div>BILANS</div> <div>jednostki budżetowej</div> <div>sporządzony<br/>na dzień 31-12-2025 r.</div> | Adresat:<br><br>Wójt Gminy Grudziądz                                                                                                     |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>001212537</b>                                                                                               |                                                                                                     | Wysłać bez pisma przewodniego<br>C23525035FF9A0A7<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 3 322 417,39          | 3 192 356,71        | A Fundusz                                                           | 2 735 611,15          | 2 508 873,63        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 9 691 829,30          | 9 948 874,61        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 3 322 417,39          | 3 192 356,71        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -6 956 218,15         | -7 440 000,98       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 3 322 417,39          | 3 192 356,71        | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -6 956 218,15         | -7 440 000,98       |
| 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                                                               | 3 253 770,70          | 3 119 234,47        | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 0,00                  | 0,00                | 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                                                                                                  | 68 646,69             | 73 122,24           | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 627 575,73            | 714 270,17          |
| 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                                   | 627 575,73            | 714 270,17          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 20 317,93             | 9 318,12            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 38 076,00             | 42 576,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 214 198,27            | 233 194,60          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 349 052,87            | 421 347,50          |

Anna Małgorzata Kortas

2026-03-25

Andrzej Henryk Rodziewicz

(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 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 601,38                | 802,44              |
| 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                                                                        | 40 769,49             | 30 787,09           | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| B.I Zapasy                                                                               | 35 160,17             | 20 290,08           | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 5 329,28              | 7 031,51            |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 35 160,17             | 20 290,08           | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 5 329,28              | 7 031,51            |
| 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                                                          | 1 780,04              | 3 465,50            |                                                                                          | 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                                                              | 1 780,04              | 3 465,50            |                                                                                          | 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                                                   | 3 829,28              | 7 031,51            |                                                                                          | 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                                         | 3 829,28              | 7 031,51            |                                                                                          | 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 Małgorzata Kortas

2026-03-25

Andrzej Henryk Rodziewicz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C23525035FF9A0A7

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.25

| 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                |
|                                               |                       |                     |                     |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                           | <b>3 363 186,88</b>   | <b>3 223 143,80</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>3 363 186,88</b>   | <b>3 223 143,80</b> |

Anna Małgorzata Kortas

(główny księgowy)

2026-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Henryk Rodziewicz

(kierownik jednostki)

Anna Małgorzata Kortas

(główny księgowy)

2026-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Henryk Rodziewicz

(kierownik jednostki)



**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna Małgorzata Kortas  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.03.25  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Andrzej Henryk Rodziewicz  
(kierownik jednostki)

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.1 | nazwa jednostki<br><b>Szkoła Podstawowa w Mokrem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.2 | siedziba jednostki<br><b>86-302 Mokre</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.3 | adres jednostki<br><b>ul. Złota 2; 86-302 Mokre</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br><b>szkoła podstawowa</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br><b>za 2025 r. - od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe<br><b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br><br><b>Stosowane przez Szkołę Podstawową w Mokrem zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z następujących przepisów prawa:</b><br><b>1. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 t.j.),</b><br><b>2. rozporządzenia 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. z 2020 r. poz. 342 t.j.).</b><br><br><b>Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, wartość, w jakiej środki zostały przyjęte pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu.</b><br><br><b>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, takie składniki majątkowe, jak:</b><br>- książki,<br>- odzież i umundurowanie,<br>- meble i dywany,<br>- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (wartość równa lub niższa niż 10.000,00 zł).<br><br><b>Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</b> |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|       | <b>brak</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.15. | kwotę wypłacanych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|       | <b>Nagrody jubileuszowe - 64 533,11 zł; Ekwiwalent za urlop - 6 723,64 zł; Odprawa emerytalna - 84 297,09 zł; Świadczenie na start - 3 000,00 zł; Łączna kwota - 158 553,84 zł.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | <b>W Rachunku zysków i strat wykazano przychód i koszt otrzymanych w miesiącu grudniu od Ministerstwa Cyfryzacji, we współpracy z Ministrem Edukacji Narodowej w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności C2.1.2 "Wyrównanie poziomu wyposażenia szkół w przenośne urządzenia multimedialne - inwestycje związane ze spełnieniem minimalnych standardów sprzętowych, wskaźnik C156 Nowe komputery przenośne (laptopy, laptopy przeglądarkowe i tablety) do dyspozycji uczniów" w łącznej kwocie 153 338,67 zł.</b> |
| 2.4.  | informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wycazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|    |                                                                                                                                                          |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
|    | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                       |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
w Referacie Oświaty

Anna Kortas

(data)

25.03.2016

(kierownik jednostki)

WÓJT

Andrzej Rodziewicz

## Zmiana wartości początkowej środków trwałych

SP w Mokrem

| Lp. | Wyszczególnienie według grup rodzajowych                                       | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia |                            |              |                  |                              | Zmniejszenia |                            |              |                   |                                  | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13) |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                |                                                       | Nabycie     | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód      | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) |                                                                |
| 1   | Grunty                                                                         | 0,00                                                  |             |                            |              |                  | 0,00                         |              |                            |              |                   | 0,00                             | 0,00                                                           |
| 2   | Budynki i lokale                                                               | 5 772 064,17                                          |             |                            |              |                  | 0,00                         |              |                            |              |                   | 0,00                             | 5 772 064,17                                                   |
| 3   | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                            | 0,00                                                  |             |                            |              |                  | 0,00                         |              |                            |              |                   | 0,00                             | 0,00                                                           |
| 4   | Kotły i maszyny energetyczne                                                   | 61 429,71                                             |             |                            |              |                  | 0,00                         |              |                            |              |                   | 0,00                             | 61 429,71                                                      |
| 5   | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                            | 0,00                                                  |             |                            |              |                  | 0,00                         |              |                            |              |                   | 0,00                             | 0,00                                                           |
| 6   | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                  | 11 000,00                                             |             |                            |              |                  | 0,00                         |              |                            |              |                   | 0,00                             | 11 000,00                                                      |
| 7   | Urządzenia techniczne                                                          | 70 571,70                                             |             |                            |              |                  | 0,00                         | 6 739,78     |                            |              |                   | 6 739,78                         | 63 831,92                                                      |
| 8   | Środki transportu                                                              | 0,00                                                  |             |                            |              |                  | 0,00                         |              |                            |              |                   | 0,00                             | 0,00                                                           |
| 9   | Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane | 148 459,97                                            | 29 949,27   |                            |              |                  | 29 949,27                    |              |                            |              |                   | 0,00                             | 178 409,24                                                     |
| 10  | Wartość początkowa środków trwałych – ogółem                                   | 6 063 525,55                                          | 29 949,27   | 0,00                       | 0,00         | 0,00             | 29 949,27                    | 6 739,78     | 0,00                       | 0,00         | 0,00              | 6 739,78                         | 6 086 735,04                                                   |

## Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

SP w Mokrem

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                       | Umorzenie –<br>stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Amortyzacja za<br>rok obrotowy | Zwiększenia |                               |              |                     |                                    | Zmniejszenia |                               |              |                      |                                        | Umorzenie –<br>stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(3+8 – 13) |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------|-------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                        |                                                       |                                | Nabycie     | Przemieszczenie<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zwiększenia | Zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7) | Rozchód      | Przemieszczenia<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Inne<br>zmniejszenia | Zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+12) |                                                                   |
| 1   | Grunty                                                                                 | 0,00                                                  | 0,00                           |             |                               |              |                     | 0,00                               |              |                               |              |                      | 0,00                                   | 0,00                                                              |
| 2   | Budynki i lokale                                                                       | 2 518 293,47                                          | 134 536,23                     |             |                               |              |                     | 134 536,23                         |              |                               |              |                      | 0,00                                   | 2 652 829,70                                                      |
| 3   | Obiekty inżynierii lądowej i<br>wodnej                                                 | 0,00                                                  | 0,00                           |             |                               |              |                     | 0,00                               |              |                               |              |                      | 0,00                                   | 0,00                                                              |
| 4   | Kotły i maszyny energetyczne                                                           | 61 429,71                                             | 0,00                           |             |                               |              |                     | 0,00                               |              |                               |              |                      | 0,00                                   | 61 429,71                                                         |
| 5   | Maszyny, urządzenia i aparaty<br>ogólnego zastosowania                                 | 0,00                                                  | 0,00                           |             |                               |              |                     | 0,00                               |              |                               |              |                      | 0,00                                   | 0,00                                                              |
| 6   | Maszyny, urządzenia i aparaty<br>specjalistyczne                                       | 11 000,00                                             | 0,00                           |             |                               |              |                     | 0,00                               |              |                               |              |                      | 0,00                                   | 11 000,00                                                         |
| 7   | Urządzenia techniczne                                                                  | 70 571,70                                             | 0,00                           |             |                               |              |                     | 0,00                               | 6 739,78     |                               |              |                      | 6 739,78                               | 63 831,92                                                         |
| 8   | Środki transportu                                                                      | 0,00                                                  | 0,00                           |             |                               |              |                     | 0,00                               |              |                               |              |                      | 0,00                                   | 0,00                                                              |
| 9   | Narzędzia, przyrządy<br>ruchomości i wyposażenia,<br>gdzie indziej<br>nieklasyfikowane | 79 813,28                                             | 25 473,72                      |             |                               |              |                     | 25 473,72                          |              |                               |              |                      | 0,00                                   | 105 287,00                                                        |
| 10  | Wartość umorzenia<br>środków trwałych –<br>ogółem                                      | 2 741 108,16                                          | 160 009,95                     | 0,00        | 0,00                          | 0,00         | 0,00                | 160 009,95                         | 6 739,78     | 0,00                          | 0,00         | 0,00                 | 6 739,78                               | 2 894 378,33                                                      |

## Zmiana wartości netto środków trwałych

SP w Mokrem

| Lp. | Wyszczególnienie                                                               | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | Grunty                                                                         | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 2   | Budynki i lokale                                                               | 3 253 770,70                                                                                    | 3 119 234,47                                                                                  |
| 3   | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                            | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 4   | Kotły i maszyny energetyczne                                                   | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 5   | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                            | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 6   | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                  | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 7   | Urządzenia techniczne                                                          | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 8   | Środki transportu                                                              | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                          |
| 9   | Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane | 68 646,69                                                                                       | 73 122,24                                                                                     |
| 10  | Wartość netto środków trwałych – ogółem                                        | <b>3 322 417,39</b>                                                                             | <b>3 192 356,71</b>                                                                           |

## Zmiana wartości początkowej pozostałych środków trwałych

SP Mokre

| Lp. | Wyszczególnienie według grup rodzajowych                 | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia |                            |              |                  |                              | Zmniejszenia |                            |              |                   |                                  | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13) |
|-----|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|     |                                                          |                                                       | Nabycie     | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód      | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) |                                                                |
| 1   | Pozostałe środki trwałe 013                              | 502 010,80                                            | 177 832,67  |                            |              |                  | 177 832,67                   | 4 190,00     |                            |              |                   | 4 190,00                         | 675 653,47                                                     |
| 2   | Zbiory biblioteczne 014                                  | 109 467,76                                            | 14 653,46   |                            |              |                  | 14 653,46                    | 14 077,83    |                            |              |                   | 14 077,83                        | 110 043,39                                                     |
| 3   | Wartość początkowa pozostałych środków trwałych – ogółem | 611 478,56                                            | 192 486,13  | 0,00                       | 0,00         | 0,00             | 192 486,13                   | 18 267,83    | 0,00                       | 0,00         | 0,00              | 18 267,83                        | 785 696,86                                                     |

|                                                                                                                                               |                                                                                                                         |                                                                                                                                                 |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS. JANA<br/>TWARDOWSKIEGO W MOKREM</b><br><br>ul. Złota 2<br>86-302 Mokre | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony<br/>na dzień 31-12-2025 r.</b> | Adresat:<br>Wójt Gminy Grudziądz                                                                                                                |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>001212537</b>                                                                                               |                                                                                                                         | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>96C5A4C404E200A7</b><br> |  |
|                                                                                                                                               | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>                                                                             | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b>                                                                                                        |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                              | 14 924,00                                                                                                               | 31 403,45                                                                                                                                       |  |
| 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                                                                                                 | 14 924,00                                                                                                               | 31 403,45                                                                                                                                       |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                     | 6 980 089,15                                                                                                            | 7 648 293,10                                                                                                                                    |  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                              | 160 009,95                                                                                                              | 160 009,95                                                                                                                                      |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                            | 278 429,23                                                                                                              | 396 250,32                                                                                                                                      |  |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                            | 88 291,27                                                                                                               | 61 095,82                                                                                                                                       |  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                                        | 2 718,00                                                                                                                | 5 403,00                                                                                                                                        |  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                            | 4 900 809,40                                                                                                            | 5 352 505,57                                                                                                                                    |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                              | 1 529 187,10                                                                                                            | 1 647 117,89                                                                                                                                    |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                             | 4 844,20                                                                                                                | 11 210,55                                                                                                                                       |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów                                                                                                           | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                            |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                  | 15 800,00                                                                                                               | 14 700,00                                                                                                                                       |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                    | -6 965 165,15                                                                                                           | -7 616 889,65                                                                                                                                   |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                      | 8 947,00                                                                                                                | 176 888,67                                                                                                                                      |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                           | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                            |  |
| D.II. Dotacje                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                            |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                                              | 8 947,00                                                                                                                | 176 888,67                                                                                                                                      |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                         | 0,00                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                            |  |

Anna Małgorzata Kortas  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Henryk Rodziewicz  
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)                                                                                                         | -6 956 218,15 | -7 440 000,98 |
| 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)                                                                                                                                 | -6 956 218,15 | -7 440 000,98 |
| 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)                                                                                                                                  | -6 956 218,15 | -7 440 000,98 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

Anna Małgorzata Kortas  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Henryk Rodziewicz  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

| Uwagi  |                              |                                                                     |
|--------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| Symbol | Wyszczególnienie             | UwagaJST                                                            |
| B.II   | Zużycie materiałów i energii | Wzajemne wyłączenia kwota 3 114,10 zł:<br>- woda kwota 3 114,10 zł. |
| B.III  | Usługi obce                  | Wzajemne wyłączenia kwota 4 594,25 zł;<br>- kanaliza 4 594,25 zł.   |
| B.IV   | Podatki i opłaty             | Wzajemne wyłączenia kwota 3 312,00 zł;<br>- śmieci 3 312,00 zł.     |

Anna Małgorzata Kortas  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Henryk Rodziewicz  
kierownik jednostki

|                                                                                                                                                      |                                                                                                        |                                                                                                                                                 |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KS. JANA<br/>TWAROWSKIEGO W MOKREM</b><br><br>ul. Złota 2<br>86-302 Mokre     | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><br><b>sporządzone<br/>na dzień 31-12-2025 r.</b> | Adresat:<br><br><b>Wójt Gminy Grudziądz</b>                                                                                                     |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>001212537</b>                                                                                                  |                                                                                                        | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>C2BB43D40E53142F</b><br> |  |
|                                                                                                                                                      | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>                                                            | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b>                                                                                                        |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                  | 8 591 151,94                                                                                           | 9 691 829,30                                                                                                                                    |  |
| <b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>                                                                                                          | 6 569 047,24                                                                                           | 7 272 730,72                                                                                                                                    |  |
| <b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>                                                                                                          | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>                                                                                                         | 6 569 047,24                                                                                           | 7 242 781,45                                                                                                                                    |  |
| <b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>                                                                                         | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>                                                                                                                   | 0,00                                                                                                   | 29 949,27                                                                                                                                       |  |
| <b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>                                                                                                   | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>                                    | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>                                                                            | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>                                                                                     | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>                                                                                   | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>                                                                                                                      | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>                                                                                               | 5 468 369,88                                                                                           | 7 015 685,41                                                                                                                                    |  |
| <b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>                                                                                                                  | 5 452 279,82                                                                                           | 6 956 218,15                                                                                                                                    |  |
| <b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>                                                                                                         | 16 090,06                                                                                              | 29 517,99                                                                                                                                       |  |
| <b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>                                                                     | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>                                                                                                         | 0,00                                                                                                   | 29 949,27                                                                                                                                       |  |
| <b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>                                                                                                          | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b> | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>                                                                            | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>                                                                                    | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>                                                                                                                      | 0,00                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                            |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                   | 9 691 829,30                                                                                           | 9 948 874,61                                                                                                                                    |  |

Anna Małgorzata Kortas  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Henryk Rodziewicz  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -6 956 218,15 | -7 440 000,98 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -6 956 218,15 | -7 440 000,98 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 2 735 611,15  | 2 508 873,63  |
|        |                                            |               |               |

Anna Małgorzata Kortas  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Henryk Rodziewicz  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Anna Małgorzata Kortas  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Henryk Rodziewicz  
kierownik jednostki