


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W ROGAJNACH 27 14-400 Rogajny	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.</p>	Adresat: Gmina Pasłęk
Numer identyfikacyjny REGON 001121875		<p style="text-align: center;">04F166D63E209058</p> 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.01.26
rok mies. dzień

Damian Ireneusz Bereżański
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.01.26
rok mies. dzień

Damian Ireneusz Bereżański
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności ci:
1.	
1.1.	nazwa jednostki Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Rogajnach
1.2.	siedziba jednostki Rogajny
1.3.	adres jednostki Rogajny 27, 14-400 Pańsk
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025r.- 31.12.2025r.
3.	wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Szkoła stosuje zasady rachunkowości określone ustawą o rachunkowości oraz przepisy dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych. Zasady (polityka) rachunkowości mają na celu przedstawienie obowiązkowych, ogólnych zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych, metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych. Szkoła stosuje zasady wyceny aktywów i pasywów według reguł określonych w ustawie o rachunkowości. Rodziki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacji i umorzenia.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności ci:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia brak
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan powypadkowy) brak
1.8.	dane o stanie rezerw utworzonych na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	<i>brak</i>
1.9.	podział zobowi za dłu goterminowyczo pozostał ym od dnia bilansowego, przewidywanym umow lub wynikaj cym z innego tytuł uprawnego, okresie spł aty:
a)	powy ej 1 roku do 3 lat
	<i>brak</i>
b)	powy ej 3 do 5 lat
	<i>brak</i>
c)	powy ej 5 lat
	<i>brak</i>
1.10.	kwot zobowi za w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wedł ug przepisów o rachunkowo ci był by to leasing finansowy lub zwrotny z podział em na kwot zobowi za z tytuł leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	ł czn kwot zobowi za zabezpieczonych na majtku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpiecze
	<i>brak</i>
1.12.	ł czn kwot zobowi za warunkowych, w tym równie udzielonych przez jednostk gwarancji i por cze , tak e wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowi za zabezpieczonych na majtku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpiecze
	<i>brak</i>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozlicze mi dz yokresowych, w tym kwot czynnych rozlicze mi dz yokresowych kosztów stanowi cych ró nic mi dz ywarto cia otrzymanych finansowych skł adników aktywów a zobowi zaniem zapł atyza nie
	<i>brak</i>
1.14.	ł czn kwot otrzymanych przez jednostk gwarancji i por cze niewykazanych w bilansie
	<i>brak</i>
1.15.	kwot wypł aconych rodków pieni nych na wiadczenia pracownicze
	<i>0,00</i>
1.16.	inne informacje
	<i>brak</i>
2.	
2.1.	wysoko odpisów aktualizuj cych warto zapasów
	<i>brak</i>
2.2.	koszt wytworzenia rodków trwał ych w budowie, w tym odsetki oraz ró nice kursowe, które powi kszył y koszt wytworzenia rodków trwał ychw budowie w roku obrotowym
	<i>brak</i>
2.3.	kwot i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej warto ci lub które wyst pił y incydentalnie
	<i>brak</i>
2.4.	informacje o kwocie nale no ci z tytuł upodatków realizowanych przez organy podatkowe podległ e ministrowi wł a ciwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów bud etowych
	<i>brak</i>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>
3.	Inne informacje ni wymienione powy ej, je eli mogł ybyw istotny sposób wpł yn na ocen sytuacji maj tkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>brak</i>

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2025r. – 31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00					0,00		0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4 + 5)	1 075 606,71	1 420,01	0,00	0,00	0,00	1 420,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 606,71
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	730 067,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 067,22
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej (011-01)</i>	<i>658 407,24</i>					0,00						0,00	<i>658 407,24</i>
2.3.	<i>Środki transportu</i>						0,00						0,00	0,00
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>71 659,98</i>					0,00			0,00			0,00	<i>71 659,98</i>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	25 000,00					0,00						0,00	25 000,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
5.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	320 539,49	1 420,01	0,00		0,00	1 420,01		0,00	0,00			0,00	320 539,49

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Bereżański
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził: Joanna Skawroń

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2025r.– 31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00				0,00		0,00		0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4 + 5)	791 709,31	16 666,66	0,00	0,00	16 666,66	0,00	0,00	0,00	0,00	808 375,97
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	471 169,82	15 246,65	0,00	0,00	15 246,65	0,00	0,00	0,00	0,00	486 416,47
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	424 034,84	12 096,65			12 096,65				0,00	436 131,49
2.3.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	47 134,98	3 150,00			3 150,00			0,00	0,00	50 284,98
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
5.	Pozostałe środki trwałe (konto 072)	320 539,49	1 420,01		0,00	1 420,01			0,00	0,00	321 959,50

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Bereziański
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził : Skawron Joanna

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2025r.- 31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Berezański
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził : Joanna Skawron

Tabela 4. Grunty użytkowane wiczyście okres sprawozdawczy (01.01.2025r.- 31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	...				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Berezański
(z upoważnienia kierownika
jednostki)

Sporządził: Joanna Skawroń

Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2024r.-31.12.2024r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Bereżański
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził : Joanna Skawroń

Tabel 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy:01.01.2025r.-31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Bereżański
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził : Joanna Skawroń

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2025r.- 31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Berezanski
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził: Joanna Skawroń

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2025r.-31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Bereżański
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził: Joanna Skawroń

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy:01.01.2025r.-31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 +5 +7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 +8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
4.	...							0,00	0,00
5.	...							0,00	0,00
6.	...							0,00	0,00
7.	...							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Bereżański
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził : Joanna Skawroń

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2025r.- 31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Berezański
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził : Joanna Skawroń

Tabela 11. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2025r.- 31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Bereżański
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził : Joanna Skawroń

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2025r.-31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Maria Pietkiewicz
 (główny księgowy)
 Sporządził : Joanna Skawroń

2026.03.20
 (rok, miesiąc , dzień)

Damian Ireneusz Bereżański
 (z upoważnienia kierownika jednostki)

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy:01.01.2025r.-31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Berezański
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził : Joanna Skawron

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2025r.-31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Bereżański
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził : Joanna Skawroń

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2025r.-31.12.2025r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego	
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:
			odsetki	różnice kursowe		odsetki
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maria Pietkiewicz
(główny księgowy)

2026.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ireneusz Berezański
(z upoważnienia kierownika jednostki)

Sporządził : Joanna Skawroń