

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>ZESPÓŁ PLACÓWEK PEDAGOGICZNYCH W OSTRÓDZIE</b>  ul. Sportowa 1 14-100 Ostróda	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej	Adresat:  POWIAT OSTRÓDZKI
		Wysłać bez pisma przewodniego CB544CCE3F788ADD 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>361866240</b>	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	67 374,32	51 492,69	A Fundusz	-129 003,88	-177 440,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 382 911,01	3 787 471,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	67 374,32	51 492,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 511 914,89	-3 964 911,90
A.II.1 Środki trwałe	67 374,32	51 492,69	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 511 914,89	-3 964 911,90
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	24 241,25	21 266,29	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	43 133,07	30 226,40	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	214 198,34	241 592,96
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	214 198,34	241 592,96
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	432,24	494,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 614,00	36 908,65
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	164 265,98	191 438,62

Magdalena Wojciechowska

2026-03-27

Monika Iwona Włodarczyk-Dudka

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

CB544CCE3F788ADD

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

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	65,98	941,37
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	17 820,14	12 660,12	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	17 820,14	11 810,12
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 820,14	11 810,12
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	4 250,00	637,50		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	4 250,00	637,50		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	13 570,14	12 022,62		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	13 570,14	12 022,62		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

Magdalena Wojciechowska

2026-03-27

Monika Iwona Włodarczyk-Dudka

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

CB544CCE3F788ADD

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
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>85 194,46</b>	<b>64 152,81</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>85 194,46</b>	<b>64 152,81</b>

Magdalena Wojciechowska

(główny księgowy)

2026-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Monika Iwona Włodarczyk-Dudka

(kierownik jednostki)

BeSTia

CB544CCE3F788ADD

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

Magdalena Wojciechowska

(główny księgowy)

2026-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Monika Iwona Włodarczyk-Dudka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>ZESPÓŁ PLACÓWEK PEDAGOGICZNYCH W OSTRÓDZIE</b>  ul. Sportowa 1 14-100 Ostróda	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej	Adresat:  POWIAT OSTRÓDZKI
		Wysłać bez pisma przewodniego  D4CB8BEDEFA2F354 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>361866240</b>	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	67 374,32	51 492,69	A Fundusz	-129 003,88	-177 440,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 382 911,01	3 787 471,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	67 374,32	51 492,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 511 914,89	-3 964 911,90
A.II.1 Środki trwałe	67 374,32	51 492,69	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 511 914,89	-3 964 911,90
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	24 241,25	20 858,75	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	43 133,07	30 633,94	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	214 198,34	241 592,96
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	214 198,34	241 592,96
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	432,24	494,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 614,00	36 908,65
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	164 265,98	191 438,62

Magdalena Wojciechowska

2026-04-03

MONIKA WŁODARCZYK-DUDKA

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

D4CB8BEDEFA2F354 Korekta nr 1

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.04.09

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	65,98	941,37
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	17 820,14	12 660,12	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	17 820,14	11 810,12
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 820,14	11 810,12
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	4 250,00	637,50		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	4 250,00	637,50		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	13 570,14	12 022,62		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	13 570,14	12 022,62		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

Magdalena Wojciechowska

2026-04-03

MONIKA WŁODARCZYK-DUDKA

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

D4CB8BEDEFA2F354 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.04.09

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
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>85 194,46</b>	<b>64 152,81</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>85 194,46</b>	<b>64 152,81</b>

Magdalena Wojciechowska

(główny księgowy)

2026-04-03

(rok, miesiąc, dzień)

MONIKA WŁODARCZYK-DUDKA

(kierownik jednostki)

Magdalena Wojciechowska


(główny księgowy)

2026-04-03

(rok, miesiąc, dzień)

MONIKA WŁODARCZYK-DUDKA

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ PLACÓWEK PEDAGOGICZNYCH W OSTRÓDZIE</b>  ul. Sportowa 1 14-100 Ostróda	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</b>	Adresat:  <b>POWIAT OSTRÓDZKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>361866240</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>FEA68E9294794A88</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	7 173,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	7 173,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 521 182,08	4 001 744,77	
B.I. Amortyzacja	9 732,20	15 881,63	
B.II. Zużycie materiałów i energii	73 372,59	119 376,17	
B.III. Usługi obce	81 608,95	76 861,35	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 728 935,65	3 098 839,96	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	618 884,06	688 518,46	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 648,63	2 267,20	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 000,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-3 514 009,08	-4 001 744,77	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	796,62	920,91	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	796,62	920,91	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Magdalena Wojciechowska  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Monika Iwona Włodarczyk-Dudka  
kierownik jednostki

BeSTia

FEA68E9294794A88

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-3 513 212,46</b>	<b>-4 000 823,86</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 328,91</b>	<b>35 984,00</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 328,91	984,00
G.III.	Inne	0,00	35 000,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>31,34</b>	<b>72,04</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	31,34	72,04
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 511 914,89</b>	<b>-3 964 911,90</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-3 511 914,89</b>	<b>-3 964 911,90</b>

Magdalena Wojciechowska  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Monika Iwona Włodarczyk-Dudka  
kierownik jednostki

BeSTia

FEA68E9294794A88


Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

Magdalena Wojciechowska  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Monika Iwona Włodarczyk-Dudka  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
ZESPÓŁ PLACÓWEK PEDAGOGICZNYCH W OSTRÓDZIE  ul. Sportowa 1 14-100 Ostróda		POWIAT OSTRÓDZKI	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 51A52EB00F12161E	
361866240			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		2 939 005,06	3 382 911,01
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 544 869,02	3 953 317,85
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 507 086,02	3 953 317,85
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		37 783,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 100 963,07	3 548 757,11
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 992 248,47	3 511 914,89
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		9 298,53	36 842,22
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		37 783,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		61 633,07	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		3 382 911,01	3 787 471,75

Magdalena Wojciechowska  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Monika Iwona Włodarczyk-Dudka  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-3 511 914,89	-3 964 911,90
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 511 914,89	-3 964 911,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	-129 003,88	-177 440,15

Magdalena Wojciechowska  
główny księgowy


2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Monika Iwona Włodarczyk-Dudka  
kierownik jednostki

Magdalena Wojciechowska  
główny księgowy

2026-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Monika Iwona Włodarczyk-Dudka  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  ZESPÓŁ PLACÓWEK PEDAGOGICZNYCH W OSTRÓDZIE  ul. Sportowa 1 14-100 Ostróda	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b>	Adresat:  POWIAT OSTRÓDZKI
Numer identyfikacyjny REGON  <b>361866240</b>		<b>75740C6FFFB234BF</b> 

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

Magdalena Wojciechowska  
(główny księgowy)

2026.02.02  
rok mies. dzień

Monika Iwona Włodarczyk-Dudka  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Wojciechowska  
(główny księgowy)

2026.02.02  
rok mies. dzień

Monika Iwona Włodarczyk-Dudka  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Placówek Pedagogicznych
1.2	siedzibę jednostki
	OSTRÓDA
1.3	adres jednostki
	ul. SPORTOWA 1, 14-100 OSTRÓDA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność wspomagająca edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2025-31.12.2025
3.	wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Metody wyceny aktywów i pasywów jednostka stosuje jak w tabeli 1; 2) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje się według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych; 3) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową; 4) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury; 5) Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegająca ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umorzonych została ustalona na poziomie 100 zł; 6) Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałowej, a zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów
5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	przedstawia Tabela 2 i 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	w jednostce nie wystąpiła potrzeba aktualizacji aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów
1.5.	wartość niemortyzowanych lub niemorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, czarteru i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	jednostka nie posiada papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	w jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizacyjnych należności
1.8.	dane o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	w jednostce nie wystąpiły rezerwy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości: byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	w jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	w jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku
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
	w jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe
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
	jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	jednostka nie otrzymuje gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	przedstawia Tabela 10
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	w jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły wystąpiły incydentalnie
	W roku 2025 jednostka otrzymała z Funduszu Pomocy - środki w wysokości 42588 zł na kształcenie, wychowanie i opiekę uczniów będącymi obywatelami Ukrainy. Ktorzy przybyli na obszar RP od 24. lutego 2022 roku z związku z konfliktem zbrojnym.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Magdalena Wojciechowska

główny księgowy /

Podpisano przez:

Magdalena  
Wojciechowska

Date / Data: 2026-  
03-27 11:29

27-03-2026

(rok, miesiąc, dzień)

Monika Włodarczyk-Dudka

(wice)

Podpisano przez:

Monika Iwona  
Włodarczyk-Dudka

Date / Data: 2026-  
03-27 11:26



Tabela 1. Metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Aktywa / Pasywa	Metody wyceny
1	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji), zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2	Środki trwałe w budowie	według ceny nabycia wszystkich zużytych do wytworzenia rzeczowych składników
3	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	brak
4	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	brak
5	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, wg określonej wartości godziwej
6	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
9	Rezerwy	brak
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

Magdalena Wojciechowska  
 (główny księgowy)

27-03-2026  
 (rok, miesiąc, dzień)

Monika Włodarczyk-Dudka  
 (kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	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.	Wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	105 791,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	105 791,63
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	105 791,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	105 791,63
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 i wodnej						0,00						0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	33 825,00					0,00						0,00	33 825,00
2.4	Środki transportu						0,00						0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	71 966,63					0,00						0,00	71 966,63
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

- 1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2025r.  
2 Stan WNIP umarżanych jednorazowo na dzień 31.12.2025r.  
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2025r.

818141,61
54365,68
197025,27

Magdalena Wojciechowska  
(główny księgowy)

27-03-2026  
(rok-miesiąc-dzień)

Monika Włodarczyk- Dudka  
(kierownik jednostki)

Tabela 3. Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - 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.	Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	38 417,31	15 881,63	0,00	0,00	15 881,63				0,00	54 298,94
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	38 417,31	15 881,63	0,00	0,00	15 881,63				0,00	54 298,94
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 i wodnej					0,00				0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 583,75	3 382,50			3 382,50				0,00	12 966,25
2.4	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	28 833,56	12 499,13			12 499,13				0,00	41 332,69
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

Magdalena Wojciechowska  
(główny księgowy)27-03-2026  
(rok-miesiąc-dzień)Monika Włodarczyk-Dudka  
(kierownik jednostki)

Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	42 358,16
2	odprawy emerytalno-rentowe	58 311,37
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	
4	ekwiwalent za urlop	1 701,81
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	
7	odprawa pośmiertna	
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
...		
	<b>Razem</b>	<b>102 371,34</b>

Magdalena Wojciechowska  
(główny księgowy)

27-03-2026  
(rok-miesiąc-dzień)

Monika Włodarczyk-Dudka  
(kierownik jednostki)