

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH W OSTRÓDZIE ul. Grunwaldzka 14 14-100 Ostróda	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: POWIAT OSTRÓDZKI
		Wysłać bez pisma przewodniego C7AA3A4DC0DFAA08 
Numer identyfikacyjny REGON 281529719	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	2 873 943,94	2 692 285,92	A Fundusz	2 205 717,62	1 929 789,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	16 823 699,84	17 948 208,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 873 943,94	2 692 285,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-14 617 982,22	-16 018 419,16
A.II.1 Środki trwałe	2 873 943,94	2 692 285,92	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	189 823,00	189 823,00	A.II.2 Strata netto (-)	-14 617 982,22	-16 018 419,16
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	2 422 081,48	2 301 826,13	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	45 100,51	37 060,46	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	216 938,95	163 576,33	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 117 080,36	1 261 372,38
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	1 117 080,36	1 261 372,38
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	39 076,13	2 372,36
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 305,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	145 961,57	164 957,63
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	805 527,26	891 615,97

Katarzyna Szymańska

2026-03-23

Tomasz Brzeski

(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	5 735,89	4 121,10
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	448 854,04	498 875,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 945,17	4 593,08	D.II.8 Fundusze specjalne	118 474,51	198 305,32
B.I.1 Materiały	10 945,17	4 593,08	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	118 474,51	198 305,32
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	437 873,13	485 226,92		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	102 932,36	80 746,25		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	334 940,77	404 480,67		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	35,74	9 055,65		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	35,74	9 055,65		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

Katarzyna Szymańska

(główny księgowy)

2026-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Brzeski

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	3 322 797,98	3 191 161,57	Suma pasywów	3 322 797,98	3 191 161,57

Katarzyna Szymańska

(główny księgowy)

2026-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Brzeski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Katarzyna Szymańska


(główny księgowy)

2026-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Brzeski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH W OSTRÓDZIE ul. Grunwaldzka 14 14-100 Ostróda		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: POWIAT OSTRÓDZKI	
Numer identyfikacyjny REGON 281529719			Wysłać bez pisma przewodniego 759CCB91C4DE1766 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		692 692,41	644 449,07
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		692 692,41	644 449,07
B.	Koszty działalności operacyjnej		15 566 016,97	17 101 373,16
B.I.	Amortyzacja		183 083,87	181 658,02
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 226 559,33	1 236 194,83
B.III.	Usługi obce		275 783,11	333 045,67
B.IV.	Podatki i opłaty		7 365,13	4 403,20
B.V.	Wynagrodzenia		11 244 794,84	12 433 502,55
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 617 707,95	2 903 589,26
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		9 122,74	7 479,63
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 600,00	1 500,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-14 873 324,56	-16 456 924,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne		242 107,51	422 775,99
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		242 107,51	422 775,99
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Katarzyna Szymańska
główny księgowy

2026-03-23
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Brzeski
kierownik jednostki

BeSTia

759CCB91C4DE1766

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.25

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)	-14 631 217,05	-16 034 148,10
G.	Przychody finansowe	13 234,83	15 728,94
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	13 234,83	15 728,94
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)	-14 617 982,22	-16 018 419,16
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)	-14 617 982,22	-16 018 419,16

Katarzyna Szymańska
główny księgowy

2026-03-23
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Brzeski
kierownik jednostki

Katarzyna Szymańska
główny księgowy

2026-03-23
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Brzeski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH W OSTRÓDZIE ul. Grunwaldzka 14 14-100 Ostróda	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: POWIAT OSTRÓDZKI	
Numer identyfikacyjny REGON 281529719		Wysłać bez pisma przewodniego 7476FBA7A4CEF05F 	
		sporządzone	na dzień 31-12-2025 r.
		Stan na koniec	Stan na koniec roku
		roku poprzedniego	bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		13 732 338,58	16 823 699,84
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		15 406 712,75	16 762 062,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		15 167 332,75	16 762 062,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		239 380,00	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)		12 315 351,49	15 637 553,49
I.2.1. Strata za rok ubiegły		11 434 434,62	14 617 982,22
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		880 916,87	1 019 571,27
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		16 823 699,84	17 948 208,35

Katarzyna Szymańska
główny księgowy

2026-03-23
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Brzeski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-14 617 982,22	-16 018 419,16
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-14 617 982,22	-16 018 419,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 205 717,62	1 929 789,19

Katarzyna Szymańska
główny księgowy

2026-03-23
rok, miesiąc, dzień


Tomasz Brzeski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Szymańska
główny księgowy

2026-03-23
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Brzeski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH W OSTRÓDZIE ul. Grunwaldzka 14 14-100 Ostróda	<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: POWIAT OSTRÓDZKI
Numer identyfikacyjny REGON 281529719		<p style="text-align: center;">BEE6BF75F9BDBC49</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

Katarzyna Szymańska
(główny księgowy)

2026.03.23
rok mies. dzień

Tomasz Brzeski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Szymańska
(główny księgowy)

2026.03.23
rok mies. dzień

Tomasz Brzeski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczo-Rewalidacyjnych w Ostródzie
1.2	siedzibę jednostki Ostróda
1.3	adres jednostki ul. Grunwaldzka 14, 14-100 Ostróda
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki oświata
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Metody wyceny aktywów i pasywów stosuje się jak w tabeli nr 1 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i trwałe umarza się lub amortyzuje wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych 3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metoda liniową 4. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury 5. Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umarzanych nie została ustalona a stosuje się zasadę: bez względu na wartość początkową, jeśli stanowią środki dydaktyczno-wychowawcze, meble i dywany, inwentarz żywy oraz na podstawie decyzji kierownika jednostki wg kryterium rzeczowego 6. W jednostce prowadzona jest ilościowo-wartościowa ewidencja materiałowa. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w cenach zakupu. Rozchód wycenia się metoda FIFO.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tabela nr 2, Tabela nr 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 dokonania aktualizacji aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Jednostka nie użytkuje środków trwałych 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 odpisów aktualizacyjnych należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu,

1.8.	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
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 10
1.16.	inne informacje
	-
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
	Jednostka otrzymała z Ministerstwa Cyfryzacji laptopy dla uczniów do celów edukacyjnych o wartości 51 364,80 zł
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Katarzyna Szymańska
(główny księgowy)

23.03.2026
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Brzeski
(kierownik jednostki)

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	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej
4	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej lub metodą praw własności
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	a) materiały-wg cen nabycia, zasada FIFO; b) pozostałe rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg 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 lub wg wartości godziwej
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

Katarzyna Szymańska
.....
(główny księgowy)

23.03.2026
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Brzeski
.....
(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	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	5 855 942,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		27 763,77				27 763,77	5 828 178,42
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	5 855 942,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		27 763,77				27 763,77	5 828 178,42
2.1	Grunty, w tym:	189 823,00					0,00						0,00	189 823,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 688 973,74					0,00						0,00	4 688 973,74
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	203 003,59					0,00		27 763,77				27 763,77	175 239,82
2.4	Środki transportu	556 693,60					0,00						0,00	556 693,60
2.5	Inne środki trwałe	217 448,26					0,00						0,00	217 448,26
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2025r.

2 Stan WNiP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2025 r.

3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2025 r.

2 246 573,58
13 900,77
131 252,67

Katarzyna Szymańska
(główny księgowy)23.03.2026
(rok-miesiąc-dzień)Tomasz Brzeski
(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	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 981 998,25	181 658,02	0,00	0,00	181 658,02	0,00	27 763,77	0,00	27 763,77	3 135 892,50
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	2 981 998,25	181 658,02	0,00	0,00	181 658,02	0,00	27 763,77	0,00	27 763,77	3 135 892,50
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	0,00
2.2	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	2 266 892,26	120 255,35			120 255,35				0,00	2 387 147,61
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	157 903,08	8 040,05			8 040,05		27 763,77		27 763,77	138 179,36
2.4	<i>Środki transportu</i>	339 754,65	53 362,62			53 362,62				0,00	393 117,27
2.5	<i>Inne środki trwałe</i>	217 448,26				0,00				0,00	217 448,26
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Katarzyna Szymańska

 (główny księgowy)

23.03.2026

 (rok-miesiąc-dzień)

Tomasz Brzeski

 (kierownik jednostki)

Piecątka jednostki sprawozdawczej

Zespół Placówek Szkolno-
Wychowawczo-Rewalidacyjnych w
Ostródzie ul. Grunwaldzka 14, 14-
100 Ostróda

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

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	209 057,56
2	odprawy emerytalno-rentowe	107 869,77
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalent za urlop	5 861,44
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	0,00
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	0,00
7	odprawa pośmiertna	3 521,67
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	0,00
...		
	Razem	326 310,44

Katarzyna Szymańska
.....
(główny księgowy)

23.03.2026
.....
(rok-miesiąc-dzień)

Tomasz Brzeski
.....
(kierownik jednostki)