

|   |  |   |  |  |
|---|--|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W NOWOGRODZIE</b><br>32<br>87-400 Nowogród |  | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br>sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2025 r.</b> | Adresat:<br>Gmina Golub-Dobrzyń  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368041979</b>   |  |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>91D636CA462A046E<br> |  |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 305,52                | 0,00                | A Fundusz   | -309 035,64           | -337 360,97         |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 3 256 691,57          | 3 302 528,48        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 305,52                | 0,00                | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -3 565 727,21         | -3 639 889,45       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 305,52                | 0,00                | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)   | -3 565 727,21         | -3 639 889,45       |
| 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   | 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  | 305,52                | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 336 543,76            | 357 903,77          |
| 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                                   | 336 543,76            | 357 903,77          |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 8 061,94              | 6 416,44            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 41 611,00             | 45 335,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 145 361,39            | 162 175,75          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 124 180,73            | 132 260,26          |

Izabela Maria Mey  
(główny księgowy)

2026-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Malon  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

91D636CA462A046E

Strona 1 z 4

|  |           |           |  |           |           |
|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00      | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 0,00      | 0,00      |
| 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  | 27 202,60 | 20 542,80 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 6,46      | 0,00      |
| B.I Zapasy   | 4 956,90  | 8 826,48  | D.II.8 Fundusze specjalne  | 17 322,24 | 11 716,32 |
| B.I.1 Materiały  | 4 956,90  | 8 826,48  | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 17 322,24 | 11 716,32 |
| 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  | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.II.2 Należności od budżetów  | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 22 245,70 | 11 716,32 |  |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 22 245,70 | 11 716,32 |  |           |           |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.III.5 Akcje lub udziały  | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe   | 0,00      | 0,00      |  |           |           |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00      | 0,00      |  |           |           |

Izabela Maria Mey  
(główny księgowy)

2026-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Malon  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

91D636CA462A046E

Strona 2 z 4

|                                 |                  |                  |                     |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|
| B IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00             | 0,00             |                     |                  |                  |
|                                 |                  |                  |                     |                  |                  |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>27 508,12</b> | <b>20 542,80</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>27 508,12</b> | <b>20 542,80</b> |

\_\_\_\_\_  
Izabela Maria Mey  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Malon  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

91D636CA462A046E


Wyjaśnienia do bilansu

Izabela Maria Mey  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2026-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)  
91D636CA462A046E

Agnieszka Malon  
(kierownik jednostki)

|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W NOWOGRODZIE</b><br><br>32<br>87-400 Nowogród | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2025 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Golub-Dobrzyń  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>368041979</b>   |   | <b>C31AA41E2699AC46</b><br> |

| 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

\_\_\_\_\_  
Izabela Maria Mey  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.01.23  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Malon  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Izabela Maria Mey  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026 01.23  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Malon  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

#### 1.1. Nazwa jednostki

*Zespół Szkolno-Przedszkolny w Nowogrodzie*

#### 1.2. Siedziba jednostki

*Zespół Szkolno-Przedszkolny w Nowogrodzie, Nowogród 32, 87-400 Gołub-Dobrzyń*

#### 1.3. Adres jednostki

*Nowogród 32, 87-400 Gołub-Dobrzyń*

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności

*Szkola realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oraz uwzględniające szkolny zestaw programów nauczania oraz program wychowawczo-profilaktyczny szkoły. Działalność edukacyjna szkoły określona jest przez szkolny zestaw programów nauczania, który obejmuje całą działalność szkoły z punktu widzenia dydaktycznego oraz program wychowawczo-profilaktyczny.*

*Edukacja szkolna przebiega w następujących etapach:*

- wychowanie przedszkolne;*
- pierwszy etap edukacyjny (klasy I-III szkoły podstawowej);*
- drugi etap edukacyjny (klasy IV-VIII szkoły podstawowej).*

*Celem wychowania przedszkolnego jest wspieranie rozwoju dziecka i przygotowanie go do rozpoczęcia nauki w szkole. Wychowanie przedszkole prowadzone jest w przedszkolu.*

*Edukacja na poziomie podstawowym zapewnia uczniom zdobycie umiejętności w zakresie czytania, pisania i liczenia oraz podstawowych umiejętności i wiedzy w zakresie takich przedmiotów jak: język polski, język obcy nowożytny, matematyka, historia, wiedza o społeczeństwie, przyroda, fizyka, chemia, biologia, plastyka, muzyka, technika, informatyka, edukacja dla bezpieczeństwa i wychowanie fizyczne. Edukacja w zakresie szkoły podstawowej jest obowiązkowa.*

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

*01.01-31.12.2025*

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

*Nie dotyczy*

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

*Polityka rachunkowości przyjęta została w szczególności w oparciu o przepisy ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenie 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. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu w/w przepisów (uwzględniając przepisy szczególne wydane na podstawie ustawy o finansach publicznych) według w szczególności niżej przedstawionych zasad:*

- Środki trwale umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy) - odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania, umorzenie ujmowane jest na koncie*

071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

- Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje) - obejmują one w szczególności: środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno-wychowawczym w szkołach i placówkach oświatowych: odzież i umundurowanie; meble i dywany; środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł.

- Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1.000,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

- Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

- Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości - w jednostce wycenia się je w cenach zakupu; rozchód materiałów wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO); jednostka prowadzi ewidencję materiałów ilościowo-wartościową.

## 5. Inne informacje

*Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działania*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian grup rodzajów 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

*Wg tabeli stanowiącej załącznik nr 1*

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

*Jednostka nie dysponuje aktualnymi wartościami rynkowymi.*

1.3. Kwota 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 nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

*Nie dotyczy*

1.6. Liczbę 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 pożyczek zagrożonych)

*Nie dotyczy*

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

*Nie dotyczy*

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

*Nie dotyczy*

b) powyżej 3 do 5 lat

*Nie dotyczy*

c) powyżej 5 lat

*Nie dotyczy*

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

*Nie dotyczy*

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

*Nie dotyczy*

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

*Nie dotyczy*

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

*Nie dotyczy*

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

*Nie dotyczy*

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

20.143,89

1.16. Inne informacje

*Nie dotyczy*

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

*Nie dotyczy*

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

*Nie dotyczy*

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

*Nie dotyczy*

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

*Nie dotyczy*

2.5. Inne informacje

*Nie dotyczy*

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

*Nie dotyczy*

Izabela  
Maria  
Mey

Elektronicznie

podpisany

przez Izabela

Maria Mey

Data:

2026.03.27

11:25:09 +01'00'

Agnieszka  
ka  
Malon

Elektronicznie

podpisany przez

Agnieszka Malon

Data: 2026.03.27


11:32:18 +01'00'

Załącznik nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Nazwa jednostki: ZSP Nowogród

| Lp. | Nazwa grupy rzeczowej składnik aktywów trwałych                                 | Wartość porządkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                     |               | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej |             |             | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                             |             | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów      |  |
|-----|---|---|----------------------------------|---------------------|---------------|---|-----------------------------------|-------------|-------------|---|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|---|------------------------|---|---------------------------------------|--|
|     |   |   | Aktualizacja                     | Wzrosty / Rynochody | Przeobrażenie |   | Złoty                             | Utrata      | Inne        |   |  |  | Aktualizacja                        | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne        |   |                        |   | Stan na początek roku obrotowego (13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-18) |
| 1   | 2   | 3   | 4                                | 5                   | 6             | 7   | 8                                 | 9           | 10          | 11  | 12   | 13   | 14                                  | 15                          | 16          | 17                                      | 18                     | 19  | 20                                    | 21                                     |
| A   | Wartości niematerialne i prawne   |   | 0,00                             |                     |               | 0,00  |                                   |             |             | 0,00  | 0,00   |  |                                     |                             |             | 0,00                                    | 0,00                   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                                   |
| B   | Wartości trwałe   | 70 105,35   | 0,00                             | 0,00                | 0,00          | 0,00  | 0,00                              | 0,00        | 0,00        | 0,00  | 70 105,35  | 69 799,83                                    | 0,00                                | 305,52                      | 0,00        | 305,52                                  | 0,00                   | 70 105,35   | 305,52                                | 0,00                                   |
| 1   | Grunt   | 0,00  | 0,00                             |                     |               | 0,00  |                                   |             | 0,00        | 0,00  | 0,00   |  |                                     |                             |             | 0,00                                    |                        | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                                   |
| 2   | Budynki i lokale  | 0,00  | 0,00                             |                     |               | 0,00  |                                   |             | 0,00        | 0,00  |  | 0,00   |                                     |                             |             | 0,00                                    | 0,00                   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                                   |
| 3   | Wzniesienie budynków i budowli  | 0,00  | 0,00                             |                     |               | 0,00  |                                   |             | 0,00        | 0,00  | 0,00   | 0,00   |                                     |                             |             | 0,00                                    | 0,00                   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                                   |
| 4   | Wartości materialne niematerialne   |   | 0,00                             |                     |               | 0,00  |                                   |             | 0,00        | 0,00  | 0,00   |  |                                     |                             |             | 0,00                                    | 0,00                   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                                   |
| 5   | Maszyny i urządzenia - sprzęt techniczny i narzędziowy                          | 58 922,37   | 0,00                             |                     |               | 0,00  |                                   |             | 0,00        | 58 922,37   | 58 922,37  | 58 922,37                                    | 0,00                                | 0,00                        |             | 0,00                                    |                        | 58 922,37   | 0,00                                  | 0,00                                   |
| 6   | Rozbudowa maszyn, urządzeń i urządzeń   |   | 0,00                             |                     |               | 0,00  |                                   |             | 0,00        | 0,00  |  | 0,00   |                                     |                             |             | 0,00                                    |                        | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                                   |
| 7   | Urządzenia techniczne   |   | 0,00                             |                     |               | 0,00  |                                   |             | 0,00        | 0,00  |  | 0,00   |                                     |                             |             | 0,00                                    |                        | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                                   |
| 8   | Sprzęt transportowy   |   | 0,00                             |                     |               | 0,00  |                                   |             | 0,00        | 0,00  |  | 0,00   |                                     |                             |             | 0,00                                    |                        | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                                   |
| 9   | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie służące nauki, kulturze i sztuce | 11 182,98   | 0,00                             |                     |               | 0,00  |                                   |             | 0,00        | 11 182,98   | 11 182,98  | 10 877,46                                    | 0,00                                | 305,52                      |             | 305,52                                  |                        | 11 182,98   | 305,52                                | 0,00                                   |
|     | <b>Razem</b>  | <b>70 105,35</b>                                      | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                       | <b>70 105,35</b>   | <b>69 799,83</b>                             | <b>0,00</b>                         | <b>305,52</b>               | <b>0,00</b> | <b>305,52</b>                           | <b>0,00</b>            | <b>70 105,35</b>                                      | <b>305,52</b>                         | <b>0,00</b>                            |

|   |  |   |  |                                      |
|---|--|---|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W NOWOGRODZIE</b><br><br>32<br>87-400 Nowogród |  | <b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b><br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2025 r. | Adresat:<br><br>Gmina Golub-Dobrzyń  |                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>368041979</b>   |  |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>F039AD62A8536229<br> |                                      |
|   |  |   | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>  | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b> |
| <b>A.</b>   | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                          |   | 80 740,69  | 114 034,70                           |
| 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  |   | 80 740,69  | 114 034,70                           |
| <b>B.</b>   | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   |   | 3 649 345,97   | 3 768 644,14                         |
| B.I.  | Amortyzacja  |   | 1 216,55   | 305,52                               |
| B.II.   | Zużycie materiałów i energii   |   | 199 306,34   | 112 228,59                           |
| B.III.  | Usługi obce  |   | 169 761,13   | 222 306,15                           |
| B.IV.   | Podatki i opłaty   |   | 6 384,00   | 8 880,00                             |
| B.V.  | Wynagrodzenia  |   | 2 490 664,83   | 2 598 674,76                         |
| B.VI.   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             |   | 754 141,03   | 798 041,24                           |
| B.VII.  | Pozostałe koszty rodzajowe   |   | 21 744,09  | 23 727,88                            |
| B.VIII.   | Wartość sprzedanych towarów  |   | 0,00   | 0,00                                 |
| B.IX.   | Inne świadczenia finansowane z budżetu   |   | 6 128,00   | 4 480,00                             |
| B.X.  | Pozostałe obciążenia   |   | 0,00   | 0,00                                 |
| <b>C.</b>   | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                |   | -3 568 605,28  | -3 654 609,44                        |
| <b>D.</b>   | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  |   | 2 824,88   | 14 583,41                            |
| D.I.  | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |   | 0,00   | 0,00                                 |
| D.II.   | Dotacje  |   | 0,00   | 0,00                                 |
| D.III.  | Inne przychody operacyjne  |   | 2 824,88   | 14 583,41                            |
| <b>E.</b>   | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   |   | 0,00   | 0,00                                 |

Izabela Maria Mey  
główny księgowy

2026-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Malon  
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)   | -3 565 780,40 | -3 640 026,03 |
| G.     | Przychody finansowe  | 53,19         | 136,58        |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki  | 53,19         | 136,58        |
| 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)   | -3 565 727,21 | -3 639 889,45 |
| J.     | Podatek dochodowy  | 0,00          |               |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)  | 0,00          | 0,00          |
| L.     | Zysk (strata) netto (I-J-K)  | -3 565 727,21 | -3 639 889,45 |
|        |  |               |               |

\_\_\_\_\_  
Izabela Maria Mey  
główny księgowy


\_\_\_\_\_  
2026-03-16  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Malon  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Izabela Maria Mey  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2026-03-16  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Malon  
kierownik jednostki

|  |  |   |                                  |
|--|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej       |  | Adresat:  |                                  |
| ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W<br>NOWOGRODZIE |  | Gmina Golub-Dobrzyń   |                                  |
| 32<br>87-400 Nowogród                        |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>79934B096DBDB148                                   |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON                  |  |  |                                  |
| 368041979                                    |  |   |                                  |
|  |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego   | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|  |  |   |                                  |
| I.   | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)  | 2 227 109,31  | 3 256 691,57                     |
| I.1.   | Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 3 557 998,05  | 3 740 318,81                     |
| I.1.1.                                       | Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00  | 0,00                             |
| I.1.2.                                       | Zrealizowane wydatki budżetowe   | 3 557 998,05  | 3 740 318,81                     |
| 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 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)   | 2 528 415,79  | 3 694 481,90                     |
| I.2.1.                                       | Strata za rok ubiegły  | 2 439 415,96  | 3 565 727,21                     |
| I.2.2.                                       | Zrealizowane dochody budżetowe   | 88 999,83   | 128 754,69                       |
| 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)  | 3 256 691,57  | 3 302 528,48                     |

Izabela Maria Mey  
główny księgowy

2026-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Malon  
kierownik jednostki

|        |  |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 565 727,21 | -3 639 889,45 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -3 565 727,21 | -3 639 889,45 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | -309 035,64   | -337 360,97   |
|        |  |               |               |

\_\_\_\_\_  
Izabela Maria Mey  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2026-03-16  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Malon  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Izabela Maria Mey  
główny księgowy

2026-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Agnieszka Malon  
kierownik jednostki