

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek
Terapeutyczno-Wychowawczych w
Cerekwicy Nowej (WSZPTW-CER)
tel./fax 62 77 10 100
JARACZEWO
63-233 JARACZEWO
381235570

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego
sprządzony
na dzień 31/12/2025

Adresat:

Zarząd Województwa Wielkopolskiego al.
Niepodległości 34 61-714 Poznań

Numer identyfikacyjny REGON

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	9 828 205,74	10 317 460,22	A. Fundusze	9 334 319,56	9 790 296,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	20 802 104,65	21 537 207,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 828 205,74	10 317 460,22	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-11 467 785,09	-11 746 911,57
1. Środki trwałe	9 697 970,74	10 168 150,22	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	112 000,00	112 000,00	2. Strata netto (-)	-11 467 785,09	-11 746 911,57
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 386 415,96	9 607 542,76	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	94 713,23	382 082,43	B. Fundusz placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	104 841,55	66 525,03	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	795 472,84	861 909,31
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	130 235,00	149 310,00	I. Zobowiązania długoterminowa	4 519,08	4 694,24
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	790 953,76	857 215,07
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 154,22	14 216,68
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	104 320,04	113 896,98
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	515 914,57	561 343,19
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	301 586,66	334 745,38	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	976,29	987,02
I. Zapasy	18 361,05	22 040,68	8. Fundusze specjalne	160 588,64	166 771,20
1. Materiały	18 361,05	22 040,68	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	160 588,64	166 771,20
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	229 587,38	273 335,56			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	107 987,38	104 159,05			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	121 600,00	169 176,51			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	53 638,23	39 369,14			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	53 638,23	39 369,14			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	10 129 792,40	10 652 205,60	Suma pasywów	10 129 792,40	10 652 205,60



Główny Księgowy

(główny księgowy)
Agnieszka Radomska

2026-02-16

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

(Kierownik jednostki)
Małgorzata Grenda

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej (WSZP/WW/CER) JARACZEWO 63-233 JARACZEWO 381235570 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2025 17-02-2026		Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				231 714,69	304 679,15
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				231 714,69	304 679,15
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej				11 745 451,56	12 080 912,15
I. Amortyzacja				436 699,41	453 138,41
II. Zużycie materiałów i energii				724 243,70	919 262,46
III. Usługi obce				1 158 352,46	662 874,12
IV. Podatki i opłaty				3 085,50	4 035,50
V. Wynagrodzenia				7 198 392,25	7 667 044,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				2 175 639,24	2 323 926,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				26 039,00	27 630,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				23 000,00	23 000,00
X. Pozostałe obciążenia				0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)				-11 513 736,87	-11 776 233,00
D. Pozostałe przychody operacyjne				46 859,27	34 562,19
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	200,00
II. Dotacje				0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne				46 859,27	34 362,19
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				-11 466 877,60	-11 741 670,81
G. Przychody finansowe				8 210,21	8 900,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,00	0,00
II. Odsetki				8 210,21	8 900,25
III. Inne				0,00	0,00
H. Koszty finansowe				0,00	0,00
I. Odsetki				0,00	0,00
II. Inne				0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)				-11 458 667,39	-11 732 770,56
J. Podatek dochodowy				0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				9 117,70	14 141,01
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)				-11 467 785,09	-11 746 911,57

Główny Księgowy

(główny księgowy)

Agnieszka Kędzińska

2026-02-16

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)
 Margorzata Gręda

Województwo Wielkopolskie
 Departament Edukacji i Nauki
 61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
 tel. 61 626 65 70, fax 61 626 65 71

Sprawozdanie finansowe projektu

STARSZY INSPEKTOR

Aleksandra Soltysiak

15-04-2026

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej (WSZPTW CER) tel./fax 62 626 65 70 63-233 JARACZEWO 381235570 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2025		Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
		17-02-2026		Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				18 355 947,05	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				11 523 141,78	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				11 212 493,03	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	
1.4. Środki na inwestycje				310 648,75	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				0,00	
1.10. Inne zwiększenia				0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				9 076 984,18	
2.1. Strata za rok ubiegły				8 759 083,84	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				6 784,04	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				310 648,75	
2.5. Aktualizacja środków trwałych				0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00	
2.9. Inne zmniejszenia				467,55	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				20 802 104,65	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)				-11 467 785,09	
1. zysk netto (+)				0,00	
2. strata netto (-)				11 467 785,09	
3. nadwyżka środków obrotowych				0,00	
IV. Fundusz (II +, - III)				9 334 319,56	
				9 790 296,29	

Główny Księgowy

Agnieszka Kępczyńska

2026 - 02 - 16
(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

Magnolia Jędrzejka

Województwo Wielkopolskie
 Departament Edukacji i Nauki
 61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
 tel. 61 626 65 70, fax 61 626 65 71

Sprawozdanie finansowe gajjsto

STARSZY INSPEKTOR

Soff.
 Aleksandra Soltysiak

15-04-2026

Spis treści

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

punkt z zał.12	numer noty	
1.1	1.1	Nazwa jednostki
1.2	1.2	Siedziba jednostki
1.3	1.3	Adres jednostki
1.4	1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	4.1 - 4.21	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	5.	Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	
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
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
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
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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)
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
1.10	Kwota 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
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12	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
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
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16	Inne informacje
2.1	Wysokość 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
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4	Kwota 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

Główny Księgowy
Agnieszka Radomska

DYREKTOR
Małgorzata Grenda

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki
	Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej

1.2	Siedziba jednostki
	Cerekwica Nowa

1.3	Adres jednostki
	Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	edukacja
	opieka
	wychowanie

2.	Okres objęty sprawozdaniem
	Rok kalendarzowy 01.01.2025. - 31.12.2025.

3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostka sporządza samodzielne sprawozdanie finansowe, które wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego Województwa Wielkopolskiego

Główny Księgowy
Agnieszka Radomska

DYREKTOR
Małgorzata Grenda

Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1	Wartości niematerialne i prawne
	<p>Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 1 000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 1 000 zł, ale nieprzekraczające 3 500 zł, zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej).</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3 500 zł, ale nieprzekraczające 10 000 zł, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym te wartości niematerialne i prawne oddano do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł umarza się wg stawki 50%.</p>
4.2	Rzeczowe aktywa trwałe
	<p>Rzeczowe aktywa trwałe ewidencjonuje się w podziale na podstawowe środki trwałe 011 Środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe na koncie 013, zbiory biblioteczne ujmuje się na koncie 014. Środki trwałe umarzane i amortyzowane są jednorazowo na koniec roku. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych środków trwałych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się na koncie 072. Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 1000zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. Środki trwałe o wartości przekraczającej 1000zł, ale nieprzekraczającej 3500 zł, zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej. Środki trwałe o wartości przekraczającej 3500zł, ale nieprzekraczającej 10000 zł, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10000 zł ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym te środki trwałe oddano do użytkowania.</p>
4.3	Należności długoterminowe
	<p>Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok, licząc od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności oraz wg art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p>
4.4	Długoterminowe aktywa finansowe
	<p>Do długoterminowych aktywów finansowych zalicza się akcje, udziały, inne papiery wartościowe. W WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie występują długoterminowe aktywa finansowe.</p>
4.5	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek
	<p>WSZPT-W w Cerekwicy Nowej uprzejmie informuje, iż nie posiada mienia zlikwidowanych jednostek</p>
4.6	Zapasy
	<p>W WSZPT-W w Cerekwicy Nowej zapasy obejmują konto 310 (Materiały), na którym księgowane są faktury zakupowe artykułów spożywczych. Konto służy do ustalenia stanu zapasów w miejscu użytkowania. Strona Wn ujmuje zwiększenie ilości i wartości stanu zapasów materiałów, Strona Ma jego zmniejszenia. Osoba materialnie odpowiedzialna przyjmuje towar do magazynu przy czym wydaje go na podstawie dziennych zapotrzebowań żywnościowych dla wychowanek tutejszej Placówki. Na koniec pracownik weryfikuje rozchody i szacuje wartość przeciętnego kosztu wyżywienia jednej osoby oraz sporządza na koniec miesiąca PK poniesionych kosztów. Przychody i rozchody materiałów wyceniane są według rzeczywistych cen nabycia. Na koniec roku sporządzany jest spis z natury zapasów, który odzwierciedla aktualny stan magazynu.</p>

Główny Księgowy
Agnieszka Radomska

DYREKTOR
Małgorzata Grenda

**Wielkopolski Samorządowy Zespół
Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych
w Cerekwicy Nowej
63-233 Jaraczewo**

tel./fax 62 740 97 23 wew. 20

Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

4.7	Należności krótkoterminowe
	Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”.
4.8	Krótkoterminowe aktywa finansowe
	Krótkoterminowe papiery wartościowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży, lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe, weksle i inne o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Główny Księgowy
Agnieszka Radomska

DYREKTOR
Małgorzata Grenda

4.9	Rozliczenia międzyokresowe (czynne)
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Wycenia się je według wartości nominalnej. WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
4.10	Fundusz jednostki
	Konto 800 służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki i ich zmian. Na stronie Wn konta 800 ujmuje się zmniejszenia funduszu, a na stronie Ma konta 800 jego zwiększenia, zgodnie z odrębnymi przepisami regulującymi gospodarkę finansową jednostki. Na stronie Wn konta 800 ujmuje się w szczególności: - przeksięgowanie, w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, straty bilansowej roku ubiegłego (ujemny wynik finansowy) z konta 860, - przeksięgowanie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych dochodów budżetowych z konta 222, - przeksięgowanie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje z konta 810, - różnice z aktualizacji środków trwałych, - wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych podstawowych środków trwałych i inwestycji, - pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek, - przeksięgowanie VAT-U w celu wyodrębnienia Na stronie Ma konta 800 ujmuje się w szczególności: - przeksięgowanie, w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, zysku bilansowego roku ubiegłego (dodatni wynik finansowy) z konta 860, - przeksięgowanie, pod datą sprawozdania finansowego, zrealizowanych wydatków budżetowych z konta 223, - wpływ dotacji i środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji, - różnice z aktualizacji środków trwałych, - nieodpłatne otrzymanie środków trwałych i inwestycji, - aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek, Do konta 800 należy tak prowadzić ewidencję szczegółową, aby zapewnić możliwość ustalenia przyczyn zwiększeń i zmniejszeń funduszu jednostki. Konto 800 wykazuje na koniec roku saldo Ma, które oznacza stan funduszu jednostki.
4.11	Wynik finansowy netto
	Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4, tj. na kontach kosztów rodzajowych- jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
4.12	Odpisy z wyniku finansowego
	WSZPT-W w Cerekwicy Nowej dostosował się do zmian zasad ewidencji w zakresie nadwyżki WRD. Nadwyżkę środków obrotowych z WRD ewidencjonuje się w księgach rachunkowych wg zapisu: Wn 870, Ma 225. Następnie przeniesienie salda konta 870 - zapis Wn 860 i Ma 870. W RZiS występuje jako odrębna pozycja K - Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty). W Zestawieniu zmian w funduszu jednostki ujęta jest w poz. III. Wynik finansowy netto za rok bieżący
4.13	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek
	WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie posiada zlikwidowanych jednostek
4.14	Fundusze placówek
	WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie posiada placówek
4.15	Państwowe fundusze celowe

Główny Księgowy
Agnieszka Raćomska

DYREKTOR
Małgorzata Grenda

**Wielkopolski Samorządowy Zespół
Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych
w Cerekwicy Nowej
63-233 Jaraczewo
tel./fax 62 740 97 23 wew. 20**

Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

	Nie dotyczy.
4.16	Zobowiązania długoterminowe
	WSZPT-W w Cerekwicy Nowej posiada zobowiązanie długoterminowe - zabezpieczenie należytego wykonania umowy.
4.17	Zobowiązania krótkoterminowe
	Są to wszystkie zobowiązania wynikające z rozrachunków z kontrahentami krajowymi i zagranicznymi z tytułu zakupu towarów, materiałów i usług obcych wynikające z zapisów ewidencji analitycznej do konta 201 "Rozrachunki z dostawcami", jako saldo kredytowe tego konta ustalone na dzień bilansowy. Na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty tzn. łącznie z odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie, jeżeli jednostka jako nabywca została nimi obciążona przez wierzyciela lub zgodnie z umową i zasadą memoriału sama je naliczyła.

Główny Księgowy
Agnieszka Radomska

DYREKTOR
Małgorzata Grenda

Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

4.18	Rezerwy na zobowiązania
	Konto 840 służy do ewidencji przychodów zaliczanych do przyszłych okresów oraz innych rozliczeń międzyokresowych i rezerw. Na stronie Ma konta 840 ujmuje się utworzenie i zwiększenie rezerwy, a na stronie Wn konta 840 ich zmniejszenie bądź rozwiązanie WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie tworzy się rezerw.
4.19	Rozliczenia międzyokresowe
	WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.
4.20	Koszty - ewidencja i rozliczanie
	Koszty ewidencjonowane są wg rodzajów na kontach zespołu 4. Na koniec roku obrotowego saldo konta przenosi się na stronę Wn konta 860. Konto nie wykazuje salda na koniec roku obrotowego.
4.21	Przychody - ewidencja i rozliczanie
	Przychody ewidencjonowane są wg rodzajów na kontach zespołu 7. Na koniec roku obrotowego saldo konta przenosi się na konto 860. Konto nie wykazuje salda na koniec roku obrotowego.

5	Inne informacje
	Brak

Główny Księgowy
Agnieszka Radomska

DYREKTOR
Małgorzata Grenda

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wielkopolski Samorządowy Zespół Pielców
Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

Lp.	Wyszczególnienie	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku	Zwiększenia										Zmniejszenia					WARTOŚĆ BRUTTO stan na koniec roku (3+10-16)						
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17							
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600,00		
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	14 543 530,88	903 317,89	79 528,47	11 459,91	0,00	0,00	0,00	0,00	994 306,27	0,00	311 783,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678 965,78	14 858 871,37	
1.	Grunty	112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00	
1.1.	Grunty stanowiące własność JSI przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierski i budowlanej	12 725 732,28	618 717,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	618 717,89	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	13 344 450,17
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	353 566,02	284 600,00	20 000,00	11 459,91	0,00	0,00	0,00	0,00	316 059,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 626,93	
4.	Środki transportu	352 454,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 465,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 465,54	340 989,00	
5.	Inne środki trwałe	998 778,04	0,00	59 528,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 528,47	0,00	300 318,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 182,12	391 806,27	
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	130 235,00	0,00	922 392,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	922 392,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903 317,89	149 310,00	
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (III+IV)	14 673 765,88	903 317,89	1 001 921,36	11 459,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1 916 699,15	0,00	311 783,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 283,67	15 008 181,37	

**Agnieszka
Radomska**

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Radomska
Data: 2026.02.25 13:15:39
+01'00'

MAŁGORZAT Elektronicznie podpisany
przez MAŁGORZATA
A ANNA
GREUDA
Data: 2026.02.25 13:48:11
+01'00'

Wielkopolski Samorządowy Zespół
Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych
w Cerekwicy Nowej

63-233 Jaraczewo

Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek
Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

Nota 1.1	LP	Wyszczególnienie	Zwiększenie umorzenia										Zmniejszenie umorzenia				UMORZENIE - stan na koniec roku (3+9+15)	WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku
			UMORZENIE - stan na początek roku	amortyzacji	umorzona 100%	aktualizacja wartości	przemniejszenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	spzedaż	likwidacja	przemniejszenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zmniejszenia ogółem (10+11+12+13+14)			
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
I.		Wartości niematerialne i prawne	7 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600,00	0,00	
II.		Środki trwałe (1+2+3+4+5)	4 845 560,14	463 138,41	59 528,47	0,00	11 459,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678 965,78	4 690 721,15	10 168 150,22	
1.		Grunt	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	0,00	112 000,00	
1.1.		Grunt, stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	0,00	0,00	
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 339 316,32	397 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 736 907,41	9 607 542,76	
3.		Urządzenia techniczne i maszyny	258 852,79	17 290,80	0,00	0,00	11 459,91	0,00	28 690,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 543,50	382 082,43	
4.		Środki transportu	247 612,99	38 316,52	0,00	0,00	0,00	0,00	38 316,52	0,00	11 465,54	0,00	0,00	0,00	11 465,54	274 463,97	66 525,03	
5.		Inne środki trwałe	999 778,04	0,00	59 528,47	0,00	0,00	0,00	59 528,47	0,00	300 318,12	0,00	0,00	0,00	667 500,24	391 806,27	0,00	
III.		Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	149 310,00	
IV.		Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	
V.		Rzeczowe aktywa trwałe (II-III+IV)	4 845 560,14	463 138,41	59 528,47	0,00	11 459,91	0,00	524 126,79	0,00	311 783,66	0,00	0,00	0,00	678 965,78	4 690 721,15	10 317 460,22	

Agnieszka
Radomska

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Radomska
Data: 2026.02.25 13:14:42
+01'00'

MAŁGORZATA
A ANNA
GREENDA

Elektronicznie
podpisany przez
MAŁGORZATA ANNA
GREENDA
Data: 2026.02.25
13:49:10 +01'00'

Nota 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa środków trwałych, dla których sporządzono operat szacunkowy - Stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych wg operatorów szacunkowych	Uwagi
1.	Grunty	0,00	0,00	
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	

Nota 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Długoterminowe aktywa NIEFINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

**Wielkopolski Samorządowy Zespół
Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych
w Cerekwicy Nowej**

63-233 Jaraczewo

tel./fax 62 740 97 23 wew. 20

Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych w
Cerekwicy Nowej
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

Nota 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						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		ilość	wartość	ilość	wartość	
1.	Grunty		0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu		0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych							
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Główny księgowy
Agnieszka Radomska

DYREKTOR
Małgorzata Grenda

**Wielkopolski Samorządowy Zespół
Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych
w Cerekwicy Nowej**

63-233 Jaraczewo
tel./fax 62 740 97 23 wew. 20

Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-
Wychowawczych w Cerekwicy Nowej
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

Nota 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)						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Należności DŁGOTERMINOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności KRÓTKOTERMINOWE, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu należności finansowych JST - pożyczek zagrożonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) z tytułu pozostałych należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Rezerwa na straty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Agnieszka Radomska

DYREKTOR
Małgorzata Grenda

**Wielkopolski Samorządowy Zespół
Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych
w Cerekwicy Nowej**

63-233 Jaraczewo
tel./fax 62 740 97 23 wew. 20

Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych
w Cerekwicy Nowej
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem			
		powyżej 1 roku do 3 lat					powyżej 3 lat do 5 lat						powyżej 5 lat		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
1.	Kredyty i pożyczki	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	0,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	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	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	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	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	4 519,08	4 694,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	4 519,08	4 694,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 694,24

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
		3	4	5	6
1.	zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zobowiązania z tyt. leasingu zwrotnego	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Agnieszka Radomska

DYREKTOR
Małgorzata Grenda

Nota 1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.12 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						
Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia		Zmniejszenia		Uwagi
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Wielkopolski Samorządowy Zespół
Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych
w Cerekwicy Nowej**

63-233 Jaraczewo

Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

Nota 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	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Lp.	Wyszególnienie		
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
a)	ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
b)	koszty zakupu usług i towarów opłacone z "góry"	0,00	0,00
c)	odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji	0,00	0,00
d)	różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
e)	pozostałe	0,00	0,00
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
a)	z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
b)	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
c)	pozostałe *	0,00	0,00

* Uszczegółwienie pozycji "pozostałe":

Główny Księgowy
Agnieszka Rajomska

DYREKTOR
Małgorzata Grenda

Nota 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	49 666,95	49 666,95
3.	Weksel	0,00	0,00
	Razem	49 666,95	49 666,95

Uwagi

Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bieżącym
1.	Odpłaty emerytalne	0,00	30 796,00
2.	Nagrody jubileuszowe	107 209,00	85 514,00
3.	Odpłaty pośmiertne	0,00	0,00
4.	Ekwiwalenty za urlop	760,80	2 058,58
5.	Pozostałe	0,00	0,00
	Razem	107 969,80	118 368,58

Nota 1.16 Inne informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów				
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00
2.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Nota 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			
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania różnic kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uszczegółowienie tytułów
1.	Przychody	0,00	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
2.	Koszty	0,00	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	

Nota 2.4 Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Nie dotyczy jednostki	0,00	0,00

Nota 2.5 Inne informacje			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 3 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Fundusz Pomocy Ukrainie	16712	54337,47
		0	0
		0	0

Główny Księgowy
Agnieszka Radomska
.....
(Główny księgowy)

2026.02.10.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
M. Grenda
.....
Margorzata Grenda
(Kierownik jednostki)