| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | BILANS | Adresat: |
|---|---|---|
| SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŚW. KRÓLOWEJ JADWIGI W HERMANOWEJ<br>212<br>36-020 Hermanowa | jednostki budżetowej | Gmina Tyczyn |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>***001131773*** | sporządzony<br>na dzień 31-12-2025 r. | Wysłać bez pisma przewodniego<br>A5C9F271AD7D470A |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| A Aktywa trwałe | 1 861 286,16 | 1 753 934,88 | A Fundusz | 1 582 303,84 | 1 461 934,96 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 5 684 013,07 | 6 074 494,77 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 1 861 286,16 | 1 753 934,88 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -4 101 709,23 | -4 612 559,81 |
| A.II.1 Środki trwałe | 1 861 286,16 | 1 753 934,88 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 150 000,00 | 150 000,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -4 101 709,23 | -4 612 559,81 |
| 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 | 1 649 340,06 | 1 555 684,58 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 4 946,10 | 3 250,30 | 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 | 57 000,00 | 45 000,00 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 317 253,57 | 330 871,37 |
| 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 | 317 253,57 | 330 871,37 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 5 786,41 | 6 645,66 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 43 992,52 | 45 827,04 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 228 439,91 | 238 697,59 |

| Marta Zawidlak | 2026-03-26 | Ewelina Wyżykowska |
|---|---|---|
| (główny księgowy) | (rok, miesiąc, dzień) | (kierownik jednostki) |



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.26

| 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 | 763,48 | 829,63 |
| 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 | 38 271,25 | 38 871,45 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 0,00 | 0,00 | D.II.8 Fundusze specjalne | 38 271,25 | 38 871,45 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 38 271,25 | 38 871,45 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 4 272,00 | 14 170,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.4 Pozostałe należności | 4 272,00 | 14 170,00 | | 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 | 33 999,25 | 24 701,45 | | 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 | 33 999,25 | 24 701,45 | | 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 |

Marta Zawidlak

(główny księgowy)

2026-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Ewelina Wyżykowska

(kierownik jednostki)



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.26

| 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** | **1 899 557,41** | **1 792 806,33** | **Suma pasywów** | **1 899 557,41** | **1 792 806,33** |

Marta Zawidlak

(główny księgowy)

2026-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Ewelina Wyżykowska

(kierownik jednostki)



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.26

**Wyjaśnienia do bilansu**

| Marta Zawidłak | 2026-03-26 | Ewelina Wyżykowska |
|---|---|---|
| (główny księgowy) | (rok, miesiąc, dzień) | (kierownik jednostki) |



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.26

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: |
|---|---|---|
| SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŚW. KRÓLOWEJ JADWIGI W HERMANOWEJ<br>212<br>36-020 Hermanowa | | Gmina Tyczyn |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>*001131773* | sporządzony<br>na dzień 31-12-2025 r. | Wysłać bez pisma przewodniego<br>38C855FA3D0F7BB7 |

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|---|
| **A.** | **Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej** | 120 146,36 | 126 337,76 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 80 605,00 | 77 203,00 |
| 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 | 39 541,36 | 49 134,76 |
| **B.** | **Koszty działalności operacyjnej** | 4 224 306,76 | 4 846 096,46 |
| B.I. | Amortyzacja | 83 886,28 | 121 816,28 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 309 031,37 | 427 236,22 |
| B.III. | Usługi obce | 105 349,80 | 122 169,82 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 2 808 913,37 | 3 172 615,86 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 908 262,04 | 993 283,85 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 3 703,90 | 3 944,43 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 5 160,00 | 5 030,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| **C.** | **Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)** | -4 104 160,40 | -4 719 758,70 |
| **D.** | **Pozostałe przychody operacyjne** | 2 451,17 | 107 198,89 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 2 451,17 | 107 198,89 |
| **E.** | **Pozostałe koszty operacyjne** | 0,00 | 0,00 |

| Marta Zawidlak | 2026-03-26 | Ewelina Wyżykowska |
|---|---|---|
| główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | kierownik jednostki |

SJO BeSTia

38C855FA3D0F7BB7



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.26

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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)** | -4 101 709,23 | -4 612 559,81 |
| **G.** | **Przychody finansowe** | 0,00 | 0,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| 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)** | -4 101 709,23 | -4 612 559,81 |
| **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)** | -4 101 709,23 | -4 612 559,81 |
| | | | |

| Marta Zawidlak | 2026-03-26 | Ewelina Wyżykowska |
|---|---|---|
| główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | kierownik jednostki |

SJO BeSTia

38C855FA3D0F7BB7



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.26

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

| Marta Zawidlak | 2026-03-26 | Ewelina Wyżykowska |
|---|---|---|
| główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | kierownik jednostki |

SJO BeSTia

38C855FA3D0F7BB7



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.26

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: |
|---|---|---|
| SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŚW. KRÓLOWEJ JADWIGI W HERMANOWEJ<br>212<br>36-020 Hermanowa | | Gmina Tyczyn |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>*001131773* | sporządzone<br>na dzień 31-12-2025 r. | Wysłać bez pisma przewodniego<br>87349F2E8569C037 |

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|---|
| **I.** | **Fundusz jednostki na początek okresu (BO)** | 5 056 608,87 | 5 684 013,07 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 4 113 655,27 | 4 527 924,69 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 4 053 655,27 | 4 513 459,69 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | 60 000,00 | 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 | 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 | 14 465,00 |
| I.2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 3 486 251,07 | 4 137 442,99 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | 3 371 616,71 | 4 101 709,23 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 40 169,36 | 35 733,76 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 60 000,00 | 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 | 14 465,00 | 0,00 |
| **II.** | **Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)** | 5 684 013,07 | 6 074 494,77 |

| Marta Zawidlak | 2026-03-26 | Ewelina Wyżykowska |
|---|---|---|
| główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | kierownik jednostki |

SJO BeSTia

87349F2E8569C037



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.26

| | | | |
|---|---|---|---|
| **III.** | **Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)** | -4 101 709,23 | -4 612 559,81 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -4 101 709,23 | -4 612 559,81 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| **IV.** | **Fundusz (II+,-III)** | 1 582 303,84 | 1 461 934,96 |
| | | | |

Marta Zawidlak
główny księgowy

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

Ewelina Wyżykowska
kierownik jednostki

SJO BeSTia

87349F2E8569C037



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.26

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

| Marta Zawidlak | 2026-03-26 | Ewelina Wyżykowska |
|---|---|---|
| główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | kierownik jednostki |



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.26

# INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|---|---|
| I. | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | **Szkoła Podstawowa św. Królowej Jadwigi w Hermanowej** |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | **Hermanowa 212 36-020 Tyczyn** |
| 1.3 | adres jednostki |
| | **Hermanowa 212 36-020 Tyczyn** |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | **działalność dydaktyczno-wychowawcza i opiekuńcza** |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | **01.01.2025 - 31.12.2025** |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe |
| | **nie dotyczy** |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad:<br>**Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.<br>Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016r. poz. 1888 z póź. zm.)<br>**Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00 ,a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Wycenia się je w cenie nabycia (zakupu).<br>Dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość jest niższa niż 10.000,00 zł. ale przekracza kwotę 3.000,00 zł. prowadzi się księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe.<br>Kierownik jednostki może zdecydować o przyjęciu do księgi inwentarzowej ilościowo-wartościowej zakupionych pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości niższej niż 3.000,00 zł.<br>**Inwestycje- środki trwałe w budowie** wycenia się w wysokości ogółu kosztów poniesionych w związku z inwestycją (budową) pomniejszone o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości). |

| | |
|---|---|
| | **Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia tj. według wartości wynikającej z ewidencji księgowej.<br>Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.<br>**Materiały** wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu .<br>**Zobowiązania** wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.<br>**Odsetki od zobowiązań wymagalnych** , w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.<br>**Rozliczenia międzyokresowe kosztów** występujące w jednostce mają nieistotną wartość i dlatego nie dokonuje się ich rozliczeń w czasie. |
| 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, zawierających 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 1 |
| | **tabela nr 1** |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | **nie dotyczy** |
| 1.3. | kwotę 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 wieczyście – tabela nr 2 |
| | **tabela nr 2** |
| 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 – tabela nr 4 |
| | **SP Hermanowa posiada ksero z umowy dzierżawy, ale nie dysponuje informacją o wartości ksero** |

| | |
|---|---|
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | **nie dotyczy** |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizacyjnych 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) – tabela nr 3 |
| | **tabela nr 3** |
| 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 według pozycji bilansu 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 |
| | **nagroda jubileuszowa- 34.650,59**<br>**odprawa - 0,00**<br>**odprawa emerytalna – 10.843,68**<br>**ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy- 1.718,31**<br>**Razem : 47.212,58** |
| 1.16. | inne informacje |
| | |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizacyjnych 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 |
| | |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie<br>***9 laptopów otrzymanych nieodpłatnie w ramach realizacji programu RaPSTEAM o wartości 40.903,65 zł***<br>***Sprzęt komputerowy otrzymany w ramach Krajowego Planu Odbudowy o wartości 63.897,48.***<br>***Łącznie: 104.801,13*** |
| | **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 |
| | |
| 3. | inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | |

Marta Zawidlak
Elektronicznie podpisany przez Marta Zawidlak
Data: 2026.03.27 09:20:23 +01'00'
( główny księgowy)

2026-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Ewelina Wyżykowska; Kierownik Gminnego Zespołu Obsługi Szkół
Elektronicznie podpisany przez Ewelina Wyżykowska; Kierownik Gminnego Zespołu Obsługi Szkół
Data: 2026.03.27 09:18:17 +01'00'
(kierownik jednostki)

**Główne składniki aktywów trwałych - tabela nr 1 - stan na 31.12.2025r** **Szkoła Podstawowa w Hermanowej**

| Lp | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego 2025 | 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 2025 (3 + 7 - 11) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 2025 | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego 2025 (13 + 17 - 18) | Wartość netto składników aktywów | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | PRZYCHODY Wzrost wartości w tym nowe,przyjęte do użytku,budowa, zakup | Przemieszczenie | Inne | | Likwidacja | Zbycie w tym sprzedaż | inne w tym przekazane | | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego 2025 (3 - 13) | stan na koniec roku obrotowego 2025 (12 - 19) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | Grunty | 150 000,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 150 000,00 | 150 000,00 |
| 2 | Budynki ,budowle | 3 672 535,77 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 3 672 535,77 | 2 023 195,71 | | 93 655,48 | | 93 655,48 | | 2 116 851,19 | 1 649 340,06 | 1 555 684,58 |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 202 063,01 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 202 063,01 | 197 116,91 | | 1 695,80 | | 1 695,80 | | 198 812,71 | 4 946,10 | 3 250,30 |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Inne środki trwałe | 81 028,15 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 81 028,15 | 24 028,15 | | 3 000,00 | | 12 000,00 | 0,00 | 36 028,15 | 57 000,00 | 45 000,00 |
| | **Suma** | **4 105 626,93** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **4 105 626,93** | **2 244 340,77** | **0,00** | **98 351,28** | **0,00** | **107 351,28** | **0,00** | **2 351 692,05** | **1 861 286,16** | **1 753 934,88** |
| 6 | **Wartości niematerialne i prawne** | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Marta Zawidlak
Elektronicznie podpisany przez Marta Zawidlak
Data: 2026.03.27 09:21:55 +01'00'
.....
(główny księgowy)

2026-03-25
(rok, miesiąc,

Ewelina Wyżykowska; Kierownik Gminnego Zespołu Obsługi Szkół
Elektronicznie podpisany przez Ewelina Wyżykowska; Kierownik Gminnego Zespołu Obsługi Szkół
Data: 2026.03.27 09:21:34 +01'00'
.....
(kierownik jednostki)

## Grunty w wieczystym użytkowaniu - tabela nr 2 Szkoła Podstawowa w Hermanowej

**stan na 31.12.2025r**

| Lp | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego 2025 | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego 2025 (4+ 5 - 6) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | | Powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| 2 | | Powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| 3 | | Powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| 4 | | Powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| 5 | | Powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| 6 | | Powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | 0,00 |
| 7 | | Powierzchnia (m2) | | | | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | | | | 0,00 |

Marta Zawidlak
Elektronicznie podpisany przez Marta Zawidlak
Data: 2026.03.27 09:28:12 +01'00'
.....
(główny księgowy)

2026-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Ewelina Wyżykowska; Kierownik Gminnego Zespołu Obsługi Szkół
Elektronicznie podpisany przez Ewelina Wyżykowska; Kierownik Gminnego Zespołu Obsługi Szkół
Data: 2026.03.27 09:27:54 +01'00'
.....
(kierownik jednostki)

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności - tabela nr 3

**Szkoła Podstawowa w Hermanowej** **stan na 31.12.2025r**

| Lp | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego 2025 | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | 6 |
| 1 | | | | | | 0,00 |
| 2 | | | | | | 0,00 |
| 3 | | | | | | 0,00 |
| 4 | | | | | | 0,00 |
| 5 | | | | | | 0,00 |

Marta Zawidlak
Elektronicznie podpisany przez Marta Zawidlak
Data: 2026.03.27 09:30:14 +01'00'
.....
(główny księgowy)

2026-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Ewelina Wyżykowska; Kierownik Gminnego Zespołu Obsługi Szkół
Elektronicznie podpisany przez Ewelina Wyżykowska; Kierownik Gminnego Zespołu Obsługi Szkół
Data: 2026.03.27 09:29:09 +01'00'
.....
(kierownik jednostki)

## Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane - tabela nr 4

**Szkoła Podstawowa w Hermanowej** **stan na 31.12.2025r**

| Lp | Grupa wg KŚT | Stan na początek roku obrotowego 2025 | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego 2025 (3 + 4 - 5) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | | | | | 0,00 |
| 2 | | | | | 0,00 |
| 3 | | | | | 0,00 |
| 4 | | | | | 0,00 |
| 5 | | | | | 0,00 |

Marta Zawidlak
Elektronicznie podpisany przez Marta Zawidlak
Data: 2026.03.27 09:32:05 +01'00'
(główny księgowy)

2026-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Ewelina Wyżykowska; Kierownik Gminnego Zespołu Obsługi Szkół
Elektronicznie podpisany przez Ewelina Wyżykowska; Kierownik Gminnego Zespołu Obsługi Szkół
Data: 2026.03.27 09:31:43 +01'00'
(kierownik jednostki)