

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwa jednostki |
| | Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie |
| 1.2 | siedziba jednostki |
| | ul. Szkolna 4, 97-410 Kleszczów |
| 1.3 | adres jednostki |
| | Ul. Szkolna 4, 97-410 Kleszczów |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <p>Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz wydanych na jej podstawie akt wykonawczych, Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej zgodnie z ideami zawartymi w Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka oraz Konwencji o Prawach Dziecka, a także programie wychowawczo-profilaktycznym szkoły.</p> <p>Szkoła podejmuje niezbędne działania w celu;</p> <ol style="list-style-type: none">1) Tworzenie optymalnych warunków realizacji działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej oraz innej działalności statutowej;2) Zapewnienia każdemu uczniowi warunków niezbędnych do jego rozwoju;3) Podnoszenia jakości pracy szkoły i jej rozwoju organizacyjnego. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2025r. – 31.12.2025 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Nie |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w |

| | |
|------------|---|
| | <p>księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku.</p> <p>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale powyżej 1.500,00 zł -9.999,99 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. <p>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową</p> <p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przedziale powyżej 200,00 zł do kwoty poniżej 1.500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale powyżej 1.500,00 zł – 9.999,99. zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO</p> |
| 5. | inne informacje |
| | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | informacje wg Załącznika Nr 2 i Nr 3 |
| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | informacje wg Załącznika Nr 4 |
| 1.3 | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | informacje wg Załącznika Nr 5 i Nr 6- nie dotyczy |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | informacje wg Załącznika Nr 7- 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 |
| | informacje wg Załącznika Nr 8- nie dotyczy |
| 1.6 | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | informacje wg Załącznika Nr 9- 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) |
| | informacje wg Załącznika Nr 10- nie dotyczy |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | informacje wg Załącznika Nr 11- 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 |
| | informacje wg Załącznika Nr 12- nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat- nie dotyczy |
| | informacje wg Załącznika Nr 12- nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | informacje wg Załącznika Nr 12- 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 |
| | informacje wg Załącznika Nr 13- nie dotyczy |
| 1.11 | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | informacje wg Załącznika Nr 14- nie dotyczy |
| 1.12 | łącznie 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 |
| | informacje wg Załącznika Nr 15- 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 |
| | informacje wg Załącznika Nr 16- nie dotyczy |
| 1.14 | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | informacje wg Załącznika Nr 17- nie dotyczy |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Informacje wg Załącznika Nr 18 |
| 1.16 | inne informacje |
| | Informacje wg Załącznika Nr 19 |
| 2. | |
| 2.1 | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | informacje wg Załącznika Nr 17- 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 |

| | |
|-----|---|
| | informacje wg Załącznika Nr 17- nie dotyczy |
| 2.3 | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | informacje wg Załącznika Nr 17- 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 |
| 2.5 | inne informacje |
| | Wydatki w 2025 roku poniesione przez Szkołę finansowane ze środków z Funduszu Pomocy otrzymanych na realizację dodatkowych zadań oświatowych wyniosły 188.525,89 zł. |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | |

..... 26.03.2026.....

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka
w Kleszczowie

Nazwa jednostki

| | | | |
|--|--|-----------|------------|
| A.II.1.1 Grunty z BO | Grunty z zał. Nr 2 poz. 2.1 | | 0,00 |
| A.II.1.1.1 grunty- uzytk.wieczyste BO | Zał. Nr 2 | | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty z BO | Zał. Nr 2 poz.(2.2+2.3) - zał. Nr 3 (poz.2.2+2.3) | | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny z BO | zał. Nr 2 poz. 2.4 - zał. Nr 3 poz. 2.4 | 91 020,9 | 91 020,90 |
| A.II.1.4 środki transportu z BO | zał. Nr 2 poz. 2.5 - zał. Nr 3 poz. 2.5 | | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe z BO | zał. Nr 2 poz. 2.6 - zał. Nr 3 poz. 2.6 | | 0,00 |
| A.I wartości niematerialne i prawne z BO | Zał. Nr 2 poz. 1. - zał. Nr 3 poz. 1. | | 0,00 |
| A.IV długoter.aktywa finansowe z BO | zał. nr 9 | | 0,00 |
| B.IV rozł.międzyokresowe z BO | Zał. Nr 16 poz. 1 | | 0,00 |
| D.I Zobow. długoterminowe z BO | Zał.nr 12 poz.1 | | 0,00 |
| D.II.2 zobow. wobec budżetów z BO | Zał.nr 12 poz.2 | | 0,00 |
| D.II.3 Zobow. z tyt.ubezp. i innych świadczeń z BO | Zał.nr 12 poz.3 | 132766,54 | 132 766,54 |
| D.II.4 Zobow.z tyt.wynagrodzeń z BO | Zał.nr 12 poz.4 | 694819,1 | 694 819,10 |
| D.II.5 Pozostałe zobow. z BO | Zał.nr 12 poz.5 | 1781,89 | 1 781,89 |
| D.II.7 rozł.z tyt. śr.na wydatki i z tyt.doch.budżet. z BO | Zał.nr 12 poz.6 | | 0,00 |
| D.IV rozł.międzyokresowe z BO | Zał. Nr 16 poz. 2 | | 0,00 |

| | | | |
|--|--|-----------|------------|
| A.II.1.1 Grunty z BZ | | | 0,00 |
| A.II.1.1.1 grunty- uzytk.wieczyste z BZ | | | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty z BZ | | | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny z BZ | | 74680,03 | 74 680,03 |
| A.II.1.4 środki transportu z BZ | | | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe z BZ | | | 0,00 |
| A.I wartości niematerialne i prawne z BZ | | | 0,00 |
| A.IV długoter.aktywa finansowe z BZ | | | 0,00 |
| B.IV rozł.międzyokresowe z BZ | | | 0,00 |
| D.I Zobow. długoterminowe z BZ | | | 0,00 |
| D.II.2 zobow. wobec budżetów z BZ | | | 0,00 |
| D.II.3 Zobow. z tyt.ubezp. i innych świadczeń z BZ | | 142186,48 | 142 186,48 |
| D.II.4 Zobow.z tyt.wynagrodzeń z BZ | | 741505,65 | 741 505,65 |
| D.II.5 Pozostałe zobow. z BZ | | 2447,51 | 2 447,51 |
| D.II.7 rozł.z tyt. śr.na wydatki i z tyt.doch.budżet. z BZ | | | 0,00 |
| D.IV rozł.międzyokresowe z BZ | | | 0,00 |

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 1

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | Uwagi |
|-----|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | tak nie dotyczy nie dotyczy |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | tak nie dotyczy nie dotyczy |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | tak |
| 4 | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | nie dotyczy nie dotyczy |
| 5 | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności | nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy |
| 6 | Inwestycje krótkoterminowe | według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej | nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy |
| 7 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy | tak |
| 8 | Należności i udzielone pożyczki | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | tak |
| 9 | Zobowiązania -przy czym zobowiązania finansowe | w kwocie wymagającej zapłaty według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej | tak nie dotyczy |
| 10 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | nie dotyczy |
| 11 | Udziały (akcje) własne | według cen nominalnej | nie dotyczy |
| 12 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | tak tak |

(główny księgowy)

26.03.2026

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

0

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 4

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)-

| Grupa środków trwałych (wg KŚT) | Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego | Uwagi |
|---|---|-------|
| 1 | 2 | 3 |
| 0 - Grunty | | |
| 1 - Budynki i lokale | | |
| 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | |
| 3 - Kotły i maszyny energetyczne | | |
| 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | | |
| 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | |
| 6 - Urządzenia techniczne | | |
| 7 - Środki transportu | | |
| 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | | |
| 9 - Inwentarz żywy | | |
| Razem | 0,00 | |

(główny księgowy)

2026-03-26
data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki 0
Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik nr 3

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31.12.2025

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7) |
|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|--------------------------------------|------------------------|--|
| | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1.Wartości niematerialne i prawne | 69 919,41 | | 10 339,88 | 0,00 | 10 339,88 | | 80 259,29 |
| 2. Razem środki trwałe | 533 324,67 | 0,00 | 16 340,87 | 0,00 | 16 340,87 | 46 881,73 | 502 783,81 |
| 2.1.Grunty (gr. 0 KŚT) | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.2.Budynki i lokale (gr. 1 KŚT) | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.3.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT) | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.4.Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 399 578,02 | | 16 340,87 | | 16 340,87 | 46 881,73 | 369 037,16 |
| 2.5.Środki transportu (gr. 7 KŚT) | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| 2.6.Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT) | 133 746,65 | | | | 0,00 | | 133 746,65 |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2): | 603 244,08 | 0,00 | 26 680,75 | 0,00 | 26 680,75 | 46 881,73 | 583 043,10 |

(główny księgowy)

2026-03-26
data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych na dzień 31.12.2025

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | | | 0,00 |
| | | | | 0,00 |
| | | | | 0,00 |
| | | | | 0,00 |
| | | | | 0,00 |
| | | | | 0,00 |
| | | | | 0,00 |
| | | | | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(główny księgowy)

2026-03-26
data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2025

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (2+3+4) |
|------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | | | 0,00 |
| | | | | 0,00 |
| | | | | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(główny księgowy)

2026-03-26

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 7

Grunty w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2025

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

(główny księgowy)

2026-03-26
data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczak w Kleszczowie

Załącznik Nr 8

Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu n:

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

(główny księgowy)

2026-03-26

data

(kierownik jednostki)

a dzień 31.12.2025

nazwa jednostki

Załącznik nr 2

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 na dzień 31.12.2025

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10) |
|--|--|----------------------------------|--------------|-----------------|---|-----------------------------------|------------------|-------------|--|--|
| | | nabycie | aktualizacja | przemieszczenia | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne | 69 919,41 | 10 339,88 | | | 10 339,88 | | | | 0,00 | 80 259,29 |
| 2. Razem środki trwałe | 624 345,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 881,73 | 0,00 | 46 881,73 | 577 463,84 |
| 2.1 Grunty (gr. 0 KŚT) | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Budynek i lokale (gr. 1 KŚT) | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT) | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 490 598,92 | | | | 0,00 | | 46 881,73 | | 46 881,73 | 443 717,19 |
| 2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT) | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT) | 133 746,65 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 133 746,65 |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2): | 694 264,98 | 10 339,88 | 0,00 | 0,00 | 10 339,88 | 0,00 | 46 881,73 | 0,00 | 46 881,73 | 657 723,13 |

(główny księgowy)

data

26.03.2025

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 9

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2025

| Lp. | Wyszczególnienie | Ilość | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|-------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1. | Akcje | | | | | 0,00 |
| 2. | Udziały | | | | | 0,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(główny księgowy)

2026-03-26
data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 11

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2025

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|-----|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – na świadczenia emerytalne i podobne | | | | | 0,00 |
| | – na pozostałe koszty | | | | | 0,00 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | – na świadczenia emerytalne i podobne | | | | | 0,00 |
| | – na pozostałe koszty | | | | | 0,00 |
| 3. | Ogółem rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(główny księgowy)

2026-03-26
data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik NR 12

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności na dzień 31.12.2025

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|--------|---|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | | | | | | 0,00 |
| 2 | Zobowiązania wobec budżetów | | | | | | 0,00 |
| 3 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 132 766,54 | 142 186,48 | | | | 142 186,48 |
| 4 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 694 819,10 | 741 505,65 | | | | 741 505,65 |
| 5 | Pozostałe zobowiązania | 1 781,89 | 2 447,51 | | | | 2 447,51 |
| 6 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | | 0,00 |
| Razem: | | 829 367,53 | 886 139,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 886 139,64 |

(główny księgowy)

2026-03-26

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. J. Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 13

Zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 31.12.2025

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania |
|-----|--|--------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej , kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości | nie dotyczy |

(główny księgowy)

data

2026-03-26

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 14

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31.12.2025

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązań | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Weksel | | | | | | | | |
| Hipoteka | | | | | | | | |
| Zastaw | | | | | | | | |
| Inne | | | | | | | | |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(główny księgowy)

2026-03-26

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki
Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie
Załącznik Nr 15
Wykaz zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2025

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|---|----------------------------------|-------------|--------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone gwarancje i poręczenia | | | | 0,00 |
| - kaucje i wadła | | | | 0,00 |
| - indos weksli | | | | 0,00 |
| - inne | | | | 0,00 |
| 2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone gwarancje i poręczenia | | | | 0,00 |
| - kaucje i wadła | | | | 0,00 |
| - indos weksli | | | | 0,00 |
| - inne | | | | 0,00 |
| 3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń | | | | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(główny księgowy)

2026-03-26
data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2025

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na | |
|-----|---|--------------------------|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 0,00 | 0,00 |
| | – opłacone z góry czynsze | | |
| | – prenumeraty | | |
| | – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | | |
| 2. | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D.IV, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 0,00 | 0,00 |
| | – dotacja podlegająca zwrotowi do budżetu gminy | | |
| | – obciążenie mieszkańca kosztami, związanymi z pobytem psa w schronisku | | |
| | – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych | | |

(główny księgowy)

data

2026-03-26

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 18

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wyplaconych srodkow pienieznych |
|---|---|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Kwota wyplaconych srodkow pienieznych na swiadczenia pracownicze wg tytulow: | | |
| 1 | Kwota wyplaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto+zus+podatek +PPK) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie skladniki (par. 401,474,475,479) bez nagrod jubileuszowych, i odpraw emerytalno-rentowych | 9 770 429,40 |
| 2 | nagrody jubileuszowe (par.401,479) | 232 495,49 |
| 3 | odprawy emerytalne i rentowe, (par.401,479) | 69 609,60 |
| 4 | dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw.13-tka (par.404,480) | 694 819,10 |
| 5 | skladki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawce, w tym od 13-tki (par. 411, 412,471,485) | 2 082 344,23 |
| 6 | wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzen (par.302, 304) | 534 237,55 |
| 7 | koszty badan wstepnych, okresowych i kontrolnych (par. 428) | 5 906,00 |
| 8 | koszty szkolen (par.470) | 53 727,88 |
| 9 | koszty dofinansowania do studiow (par.302) | 4 580,00 |
| | Razem | 13 448 149,25 |

*dotyczy wyliczenia pracownikow zatrudnionych na podstawie umowy o prace

26.03.2026

(glowny ksiegowy)

data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 19

Pozostałe środki trwałe; zbiory biblioteczne - jednorazowo umarzane, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania na dzień 31.12.2025

| Lp. | konto | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | | | Ogółem zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-8) |
|-----|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|------------|------|---------------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | | | | |
| | | | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | 013-"Pozostałe środki trwałe" | 1 542 774,46 | 75 865,25 | | 61 352,12 | | 61 352,12 | 1 557 287,59 |
| 2. | 014- "Zbiory biblioteczne" | 186 342,93 | 6 146,59 | | 215,47 | | 215,47 | 192 274,05 |

(główny księgowy)

2026-03-26
data

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Kleszczowie

Załącznik Nr 17

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2025

| Wyszczególnienie | | Wartość | Uwagi |
|------------------|---|---------|-------|
| 1 | | 2 | 3 |
| 1. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | |
| 2. | Inne informacje | | |
| 3. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | |
| 4. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | | |
| 5. | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | |

Violetta Rabenda
Elektronicznie podpisany przez
Violetta Rabenda
Data: 2026.03.27 08:28:53 +01'00'

(główny księgowy)

2026-03-26
data

Mariola Świdarska
Kulka
Elektronicznie podpisany przez
Mariola Świdarska-Kulka
Data: 2026.03.27 11:58:29 +01'00'

(kierownik jednostki)