

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**B01 | Liceum Ogólnokształcące im. J. Smolenia**

**Ogólnokształcące im. Jana Smolenia**

**ul. Strzelców Bytomskich 11, 41-902 Bytom**

**000724940**

Numer identyfikacyjny REGON

**LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE**

im. J. Smolenia

Bytom, ul. Strzelców Bytomskich 11

Tel. 32 281-03-77; 000724940

Adresat

**PREZYDENT MIASTA BYTOM**

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2024

| AKTYWA                                                                                                                  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                                               | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe                                                                                                        | 960 285.37            | 892 572.23          | A. Fundusz                                                                           | 232 616.44            | -252 216.27         |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                      | 0.00                  | 0.00                | I. Fundusz jednostki                                                                 | 7 138 567.33          | 8 858 865.02        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                              | 960 285.37            | 892 572.23          | II. Wynik finansowy netto (+, -)                                                     | -6 905 950.89         | -9 111 081.29       |
| 1. Środki trwałe                                                                                                        | 960 285.37            | 892 572.23          | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0.00                  | 0.00                |
| 1.1 Grunty                                                                                                              | 260 840.00            | 260 840.00          | 2. Strata netto (-)                                                                  | -6 905 950.89         | -9 111 081.29       |
| 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                                                               | 699 445.37            | 631 732.23          | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | 0.00                  | 0.00                |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 0.00                  | 0.00                | B. Fundusze placówek                                                                 | 0.00                  | 0.00                |
| 1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0.00                  | 0.00                | C. Państwowe fundusze celowe                                                         | 0.00                  | 0.00                |
| 1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 0.00                  | 0.00                | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 739 280.48            | 1 185 226.11        |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                 | 0.00                  | 0.00                | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       | 0.00                  | 0.00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                     | 0.00                  | 0.00                | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 739 280.48            | 1 185 226.11        |
| III. Należności długoterminowe                                                                                          | 0.00                  | 0.00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 54 567.99             | 74 556.49           |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                     | 0.00                  | 0.00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 35 169.05             | 52 779.22           |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                      | 0.00                  | 0.00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 271 386.29            | 518 295.35          |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                             | 0.00                  | 0.00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 366 749.58            | 494 622.02          |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                 | 0.00                  | 0.00                | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 1 724.20              | 7 517.92            |
| V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek                                                                             | 0.00                  | 0.00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0.00                  | 0.00                |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                      | 11 611.55             | 40 437.61           | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0.00                  | 0.00                |
| I. Zapasy                                                                                                               | 0.00                  | 0.00                | 8. Fundusze specjalne                                                                | 9 683.37              | 37 455.11           |
| 1. Materiały                                                                                                            | 0.00                  | 0.00                | 8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                           | 9 683.37              | 37 455.11           |
| 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                                                                                          | 7 499.18              | 23 779.50           |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                   | 0.00                  | 0.00                |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Należności od budżetów                                                                                               | 152.56                | 63.98               |                                                                                      |                       |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                   | 0.00                  | 0.00                |                                                                                      |                       |                     |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                 | 7 256.62              | 23 715.52           |                                                                                      |                       |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                    | 0.00                  | 0.00                |                                                                                      |                       |                     |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                   | 4 202.37              | 16 658.11           |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                             | 0.00                  | 0.00                |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                             | 4 202.37              | 16 658.11           |                                                                                      |                       |                     |
| 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                                                                                                            | 971 896.92            | 933 009.84          | SUMA PASYWÓW                                                                         | 971 896.92            | 933 009.84          |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)  
Teresa Smorąg

2025-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Liceum im. Jana Smolenia w Bytomiu  
mgr Katarzyna Łaza

1 DOK 3126/03/2025

|                                                                                                                                                                                                                       |  |                                                                                                                    |                                                   |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|
| <div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br/>B01 I Liceum im. J. Smolenia<br/>Ogólnokształcące im. Jana Smolenia<br/>ul. Strzelców Bytomskich 11, 41-902 Bytom<br/>000724940<br/>Numer identyfikacyjny REGON</div> |  | <div>LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE<br/>Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br/>sporządzone na dzień: 2024-12-31</div> | <div>Adresat<br/>PREZYDENT MIASTA<br/>BYTOM</div> |                               |
|                                                                                                                                                                                                                       |  |                                                                                                                    | Stan na koniec roku poprzedniego                  | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                                                                                          |  |                                                                                                                    | 6 324 409.32                                      | 7 138 567.33                  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                                                    |  |                                                                                                                    | 6 691 107.71                                      | 8 643 801.52                  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                                                    |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                    | 6 691 107.71                                      | 8 643 801.52                  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                                                             |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                                                                                             |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                                                                                              |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                                                      |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                                                               |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                                                                                             |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                                                                                                |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                                                                         |  |                                                                                                                    | 5 876 949.70                                      | 6 923 503.83                  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                                                            |  |                                                                                                                    | 5 857 931.07                                      | 6 905 950.89                  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                    | 18 986.67                                         | 16 999.46                     |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                                                               |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                                                                                    |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                                                           |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                                                      |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                                                              |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                                                                                                |  |                                                                                                                    | 31.96                                             | 553.48                        |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                                                                                           |  |                                                                                                                    | 7 138 567.33                                      | 8 858 865.02                  |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)                                                                                                                                                                       |  |                                                                                                                    | -6 905 950.89                                     | -9 111 081.29                 |
| 1. zysk netto                                                                                                                                                                                                         |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                    | -6 905 950.89                                     | -9 111 081.29                 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                    | 0.00                                              | 0.00                          |
| IV. Fundusz (poz.II+,-III)                                                                                                                                                                                            |  |                                                                                                                    | 232 616.44                                        | -252 216.27                   |

(główny księgowy)

GLÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Smoła

2025-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

I LO im. Jana Smolenia w Bytomiu

mgr Katarzyna Łoż

|                                                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                                                                                 |  |                                      |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej<br>B01 I Liceum Ogólnokształcące im. Jana<br>Smoleńca<br>ul. Strzelców Bytomskich 11, 41-902 Bytom<br>000724940<br>Numer identyfikacyjny REGON |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br>im. J. Smoleńca<br>ul. Strzelców Bytomskich 11<br>Tel. 32 281-03-77; 000724940<br>sporządzony na dzień 2024-12-31 |  | Adresat<br>PREZYDENT MIASTA<br>BYTOM |                                  |
|                                                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                                                                                 |  | Stan na koniec roku<br>poprzedniego  | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                                                                                                         |  |                                                                                                                                                                                 |  | 2 448.44                             | 2 225.32                         |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                         |  |                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                 | 0.00                             |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                 | 0.00                             |
| III. Koszty 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                                                                                                                                       |  |                                                                                                                                                                                 |  | 2 448.44                             | 2 225.32                         |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                                                                                                                |  |                                                                                                                                                                                 |  | 6 946 037.13                         | 9 144 565.47                     |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                                    |  |                                                                                                                                                                                 |  | 67 713.14                            | 67 713.14                        |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                  |  |                                                                                                                                                                                 |  | 509 005.08                           | 555 008.33                       |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                                  |  |                                                                                                                                                                                 |  | 82 770.72                            | 88 217.06                        |
| IV. Podatki opłaty                                                                                                                                                                |  |                                                                                                                                                                                 |  | 1 320.00                             | 1 268.00                         |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                                  |  |                                                                                                                                                                                 |  | 5 077 517.01                         | 6 760 677.75                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                    |  |                                                                                                                                                                                 |  | 1 193 252.58                         | 1 653 491.58                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                                                                                 |  | 11 041.01                            | 12 545.80                        |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                    |  |                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                 | 0.00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                 |  | 3 417.59                             | 5 643.81                         |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                           |  |                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                 | 0.00                             |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)                                                                                                                                 |  |                                                                                                                                                                                 |  | -6 943 588.69                        | -9 142 340.15                    |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                                                                                                                 |  |                                                                                                                                                                                 |  | 37 419.30                            | 34 708.09                        |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                                 |  |                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                 | 0.00                             |
| II. Dotacje                                                                                                                                                                       |  |                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                 | 0.00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                    |  |                                                                                                                                                                                 |  | 37 419.30                            | 34 708.09                        |
| 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)                                                                                                                               |  |                                                                                                                                                                                 |  | -6 906 169.39                        | -9 107 632.06                    |
| G. Przychody finansowe                                                                                                                                                            |  |                                                                                                                                                                                 |  | 236.28                               | 385.26                           |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                                  |  |                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                 | 0.00                             |
| II. Odsetki                                                                                                                                                                       |  |                                                                                                                                                                                 |  | 236.28                               | 385.26                           |
| III. Inne                                                                                                                                                                         |  |                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                 | 0.00                             |
| H. Koszty finansowe                                                                                                                                                               |  |                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                 | 3 812.00                         |
| I. Odsetki                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                 | 0.00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                                          |  |                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                 | 3 812.00                         |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                                                                                 |  | -6 905 933.11                        | -9 111 058.80                    |
| J. Podatek dochodowy                                                                                                                                                              |  |                                                                                                                                                                                 |  | 0.00                                 | 0.00                             |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                                  |  |                                                                                                                                                                                 |  | 17.78                                | 22.49                            |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K)                                                                                                                                                    |  |                                                                                                                                                                                 |  | -6 905 950.89                        | -9 111 081.29                    |

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Słupczak

2025-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)Dyrektor  
I LO im. Jana Smoleńca w Bytomiu  
mgr Katarzyna Łoz

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1. Nazwa jednostki
- 1.1. I Liceum Ogólnokształcące im. Jana Smolenia
- 1.2. Siedziba jednostki
- 41-902 Bytom, ul. Strzelców Bytomskich 11

I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE  
im. J. Smolenia  
41-902 Bytom, ul. Strzelców Bytomskich 11  
Tel. 32 281-03-77; 000724940

- 1.3. Adres jednostki
- 41-902 Bytom, ul. Strzelców Bytomskich 11

- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki
- działalność oświatowa

- 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
- ROK 2024

- 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
- nie dotyczy

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

- 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
- 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty                                                                                                                                                                                                            | TAK |
| b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż ..... zł a niższej niż 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania | TAK |
| c) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania     | TAK |
| d) nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu                                                                                                    | TAK |

308  
Symbol jednostki

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| a) książki i inne zbiory biblioteczne - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania                                                                                                                                                                                                                                    | TAK |
| b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania                                                                                                                                                      | TAK |
| c) odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania                                                                                                                                                                                                                                                | TAK |
| d) meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania                                                                                                                                                                                                                                                                       | TAK |
| e) inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania                                                                                                                                                                                                                                                                       | NIE |
| f) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania                                                                                                                                                                    | TAK |
| g) środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - miesięcznie                      | NIE |
| h) środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - jednorazowo za okres całego roku | TAK |

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - *nie dotyczy jednostek budżetowych*

5. W zakresie księgowania materiałów jednostka przyjęła następujące zasady:

|                                                        |     |
|--------------------------------------------------------|-----|
| a) Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu  | TAK |
| b) Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową | NIE |
| c) Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty | TAK |

6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

|                                                                                                                                                                                                                                                  |     | Stawka                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------|
| a) dla należności przeterminowanych                                                                                                                                                                                                              |     |                        |
| powyżej 1 miesiąca                                                                                                                                                                                                                               | NIE | 0% wartości należności |
| powyżej 3 miesięcy                                                                                                                                                                                                                               | NIE | 0% wartości należności |
| powyżej 6 miesięcy                                                                                                                                                                                                                               | NIE | 0% wartości należności |
| powyżej 12 miesięcy                                                                                                                                                                                                                              | NIE | 0% wartości należności |
| b) dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności                                                                                                                                                     |     |                        |
| dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu | NIE | 0% wartości należności |
| dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego                                                | NIE | 0% wartości należności |
| dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna                                         | NIE | 0% wartości należności |
| dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego                                                                                                                   | NIE | 0% wartości należności |
| 7. Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie                                                                                                                                                                  | TAK |                        |

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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.
- 1.1.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie | Wartości niematerialne i prawne | 1.1. Grunty | 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 1.4. Środki transportu | 1.5. Inne środki trwałe | RAZEM Środki trwałe | Pozostałe środki trwałe | Zbiory biblioteczne |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| Wartość – stan na początek roku                               | 47 967,36                       | 260 840,00  | 2 708 525,74                                               | 81 437,90                            |                        | 0,00                    | 3 050 803,64        | 628 014,03              | 72 634,56           |
| Zwiększenia wartości początkowej:                             | 1 250,00                        | 0,00        | 0,00                                                       | 0,00                                 |                        | 0,00                    | 0,00                | 40 691,81               | 131,42              |
| - aktualizacja                                                |                                 |             |                                                            |                                      |                        |                         | 0,00                |                         |                     |
| - przychody                                                   | 1 250,00                        |             |                                                            |                                      |                        |                         | 0,00                | 40 691,81               | 131,42              |
| - przemieszczenia (między grupami)                            |                                 |             |                                                            |                                      |                        |                         | 0,00                |                         |                     |
| Zmniejszenia wartości początkowej:                            | 1 110,00                        | 0,00        | 0,00                                                       | 0,00                                 |                        | 0,00                    | 0,00                | 9 907,25                | 1 848,60            |
| - zbycie                                                      |                                 |             |                                                            |                                      |                        |                         | 0,00                |                         |                     |
| - likwidacja                                                  | 1 110,00                        |             |                                                            |                                      |                        |                         | 0,00                | 9 907,25                | 1 848,60            |
| - inne                                                        |                                 |             |                                                            |                                      |                        |                         | 0,00                |                         |                     |
| Wartość – stan na koniec roku obrotowego                      | 48 107,36                       | 260 840,00  | 2 708 525,74                                               | 81 437,90                            |                        | 0,00                    | 3 050 803,64        | 658 798,59              | 70 917,38           |
| Umorzenie – stan na początek roku                             | 47 967,36                       |             | 2 009 080,37                                               | 81 437,90                            |                        | 0,00                    | 2 090 518,27        | 628 014,03              | 72 634,56           |
| Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:                          | 1 250,00                        | 0,00        | 67 713,14                                                  | 0,00                                 |                        | 0,00                    | 67 713,14           | 40 691,81               | 131,42              |
| - aktualizacja                                                |                                 |             |                                                            |                                      |                        |                         | 0,00                |                         |                     |
| - amortyzacja za rok obrotowy                                 |                                 |             | 67 713,14                                                  |                                      |                        |                         | 67 713,14           |                         |                     |
| - inne (jednorazowe umorzenie)                                | 1 250,00                        |             |                                                            |                                      |                        |                         | 0,00                | 40 691,81               | 131,42              |
| Zmniejszenia umorzenia                                        | 1 110,00                        |             |                                                            |                                      |                        |                         | 0,00                | 9 907,25                | 1 848,60            |
| Umorzenie – stan na koniec roku                               | 48 107,36                       | 0,00        | 2 076 793,51                                               | 81 437,90                            |                        | 0,00                    | 2 158 231,41        | 658 798,59              | 70 917,38           |
| Wartość netto składników aktywów:                             |                                 |             |                                                            |                                      |                        |                         |                     |                         |                     |
| - stan na początek roku                                       | 0,00                            | 260 840,00  | 699 445,37                                                 | 0,00                                 |                        | 0,00                    | 960 285,37          | 0,00                    | 0,00                |
| - stan na koniec roku                                         | 0,00                            | 260 840,00  | 631 732,23                                                 | 0,00                                 |                        | 0,00                    | 892 572,23          | 0,00                    | 0,00                |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--------------------------|----------------------|
| 1.  | Grunty           |                          |                      |
| 2.  | Budynki          |                          |                      |
| 3.  | Dobra kultury    |                          |                      |

- 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

| Lp. | Wyszczególnienie                   | Stan na początek roku | Kwota | Stan na koniec roku | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------------|-----------------------|-------|---------------------|----------------------|
| 1.  | Długoterminowe aktywa niefinansowe |                       |       |                     |                      |
| 2.  | Długoterminowe aktywa finansowe    |                       |       |                     |                      |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

| L.p. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie          | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|--------------------------------|
|      |                           |                           |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                |
| 1.   |                           | Powierzchnia:<br>Wartość: |                                  |                                        |              | 0,00                           |
| 2.   |                           | Powierzchnia:<br>Wartość: |                                  |                                        |              | 0,00                           |
| 3.   |                           | Powierzchnia:<br>Wartość: |                                  |                                        |              | 0,00                           |

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.

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | Stan na koniec roku |
|------|------------------|----------------------------------|----------------------------------------|---------------------|
| 1.   | Grunty           |                                  |                                        | 0,00                |
| 2.   | Budynki          |                                  |                                        | 0,00                |

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

| L.p. | Wyszczególnienie           | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|----------------------------|--------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|--------------------------------|
|      |                            |        |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                |
| 1.   | Akcje i udziały            |        |                                  |                                        |              | 0,00                           |
| 2.   | Dłużne papiery wartościowe |        |                                  |                                        |              | 0,00                           |

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 zagrożonych pożyczek)

| L.p. | Grupa należności (wg układu bilansu)       | Stan na początek roku | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego |               | Stan na koniec roku |
|------|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|---------------|---------------------|
|      |                                            |                       | zwiększenia                            | wykorzystanie |                     |
| 1.   | A.III. Należności długoterminowe           |                       |                                        |               | 0,00                |
| 2.   | B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług |                       |                                        |               | 0,00                |
| 3.   | B.II.2. Należności od budżetów             |                       |                                        |               | 0,00                |
| 4.   | B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń    |                       |                                        |               | 0,00                |
| 5.   | B.II.4. Pozostałe należności               |                       |                                        |               | 0,00                |

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

| L.p. | Wyszczególnienie                                   | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|      |                                                    |                                  |                          |                            |                          |                                |
| 1.   | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty  |                                  |                          |                            |                          | 0,00                           |
| 2.   | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty |                                  |                          |                            |                          | 0,00                           |
| 3.   | Ogółem rezerwy                                     | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                           |

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,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat

| L.p. | Zobowiązania                            | Okres wymagalności      |      |      |                        |      |      | Razem |      |
|------|-----------------------------------------|-------------------------|------|------|------------------------|------|------|-------|------|
|      |                                         | powyżej 1 roku do 3 lat |      |      | powyżej 3 lat do 5 lat |      |      |       |      |
|      |                                         | stan na                 |      |      |                        |      |      |       |      |
|      |                                         |                         |      |      |                        |      |      |       |      |
|      |                                         | BO                      | BZ   |      | BO                     | BZ   |      | BO    | BZ   |
| 1.   | kredyty i pożyczki                      |                         |      |      |                        |      |      | 0,00  | 0,00 |
| 2.   | z tytułu emisji dłużnych                |                         |      |      |                        |      |      | 0,00  | 0,00 |
| 3.   | inne zobowiązania finansowe (wekslowe)  |                         |      |      |                        |      |      | 0,00  | 0,00 |
| 4.   | zobowiązania wobec budżetów             |                         |      |      |                        |      |      | 0,00  | 0,00 |
| 5.   | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń |                         |      |      |                        |      |      | 0,00  | 0,00 |
| 6.   | z tytułu wynagrodzeń                    |                         |      |      |                        |      |      | 0,00  | 0,00 |
| 7.   | pozostałe                               |                         |      |      |                        |      |      | 0,00  | 0,00 |
|      | Razem                                   | 0,00                    | 0,00 | 0,00 | 0,00                   | 0,00 | 0,00 | 0,00  | 0,00 |

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.

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                | Kwota zobowiązań | Dodatkowe informacje |
|------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|
| 1.   | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości |                  |                      |
| 2.   | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości   |                  |                      |

1.11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

| L.p. | Rodzaj zabezpieczenia                 | Kwota zobowiązań |                | Kwota zabezpieczenia |                | Na aktywach trwałych |                | Na aktywach obrotowych |                |
|------|---------------------------------------|------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
|      |                                       | na początek roku | na koniec roku | na początek roku     | na koniec roku | na początek roku     | na koniec roku | na początek roku       | na koniec roku |
| 1.   | Weksle                                |                  |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| 2.   | Hipoteka                              |                  |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| 3.   | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy        |                  |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| 4.   | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) |                  |                |                      |                |                      |                |                        |                |
|      | Ogółem                                | 0,00             | 0,00           | 0,00                 | 0,00           | 0,00                 | 0,00           | 0,00                   | 0,00           |

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

| L.p. | Tytuł zobowiązania warunkowego                                               | Stan             |                |
|------|------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
|      |                                                                              | na początek roku | na koniec roku |
| 1.   | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych |                  |                |
| 2.   | Kaucje i wadła                                                               |                  |                |
| 3.   | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy                                      |                  |                |
| 4.   | Nieuznane roszczenia wierzyciela                                             |                  |                |
| 5.   | Inne                                                                         |                  | 0,00           |
|      | Ogółem                                                                       | 0,00             | 0,00           |

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

| L.p. | Wyszczególnienie (tytuły)                                | Stan na                  |                        |
|------|----------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|      |                                                          | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.   | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: |                          |                        |
|      | - opłacone z góry czynsze                                |                          |                        |
|      | - prenumeraty                                            |                          |                        |
|      | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku         |                          |                        |
| 2.   | Ogółem rozliczenia międzyokresowe                        |                          |                        |

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| L.p. | Wyszczególnienie     | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|----------------------|-------|----------------------|
| 1.   | Otrzymane gwarancje  |       |                      |
| 2.   | Otrzymane poręczenia |       |                      |
|      | Ogółem               | 0,00  |                      |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| L.p. | Wyszczególnienie            | Kwota     | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------------------|-----------|----------------------|
| 1.   | Odprawy emerytalne          |           |                      |
| 2.   | Nagrody jubileuszowe        | 80 435,37 | 6 jubileuszy         |
| 3.   | Inne (ekwiwalenty za urlop) |           |                      |
|      | Ogółem                      | 80 435,37 |                      |

1.16. Inne informacje

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.1.

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|------------------|-------|----------------------|
| 1.   | Materiały        |       |                      |
| 2.   | Towary           |       |                      |

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/m.

| L.p. | Wyszczególnienie                                                | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------------------------------------------------------|-------|----------------------|
| 1.   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:             |       |                      |
|      | - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym         |       |                      |
|      | - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym |       |                      |

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

| L.p. | Wyszczególnienie                | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|---------------------------------|-------|----------------------|
| 1.   | Przychody:                      |       |                      |
|      | - o nadzwyczajnej wartości,     |       |                      |
|      | - które wystąpiły incydentalnie |       |                      |
| 2.   | Koszty:                         |       |                      |
|      | - o nadzwyczajnej wartości,     |       |                      |
|      | - które wystąpiły incydentalnie |       |                      |

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

*nie dotyczy jednostek 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.

3.1 Kwota zrealizowanych wydatków związanych z pomocą osobom uchodźczym z Ukrainy

| L.p. | Wyszczególnienie                 | Kwota      | Dodatkowe informacje             |
|------|----------------------------------|------------|----------------------------------|
| 1.   | Wydatki z budżetu (zad. "99")    |            |                                  |
| 2.   | Fundusz Pomocy (zad "93" i "94") | 189 298,53 | zakup pomocy, materiałów , usług |
| 3.   | Inne (dotacje, środki unijne)    |            |                                  |
|      | Ogółem                           | 189 298,53 |                                  |

3.2 Inne

25. KW. 2025  
.....  
data

CLARA KSIĘGOWA  
.....  
Teresa Smbrag

DYREKTOR  
.....  
mgr Katarzyna Lda