


| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej REGIONALNY OŚRODEK POLITYKI SPOŁECZNEJ ul. Janiny Bartkiewiczówny 93 87-100 Toruń | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego A47B8C465B0D90CD  |
| Numer identyfikacyjny REGON 361502012 | sporządzony na dzień 31-12-2025 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 18 862 103,87 | 25 369 441,05 | A Fundusz | 38 980 992,90 | 53 649 216,64 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 40 282,46 | 79 939,00 | A.I Fundusz jednostki | 64 969 010,41 | 84 078 264,36 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 18 821 821,41 | 25 289 502,05 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -25 988 017,51 | -30 429 047,72 |
| A.II.1 Środki trwałe | 4 031 532,57 | 24 581 854,05 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 1 500 980,00 | 1 500 980,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -25 988 017,51 | -30 429 047,72 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 298 900,47 | 21 563 840,63 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 155 573,81 | 1 346 326,37 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 76 078,29 | 170 707,05 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 783 774,89 | 1 077 733,01 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 14 790 288,84 | 707 648,00 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 1 783 774,89 | 1 077 733,01 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 056 829,78 | 271 455,28 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 51 308,00 | 60 379,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 215 931,52 | 246 570,08 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 362 538,94 | 405 050,05 |

Sławomir Konrad

2026-03-06

Milena Patrycja Skopińska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 8 515,27 | 14 507,63 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 72 664,42 | 33 829,59 |
| B Aktywa obrotowe | 21 902 663,92 | 29 357 508,60 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 0,00 | 0,00 | D.II.8 Fundusze specjalne | 15 986,96 | 45 941,38 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 15 986,96 | 45 941,38 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 21 814 012,54 | 29 277 737,63 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.4 Pozostałe należności | 21 814 012,54 | 29 277 737,63 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 88 651,38 | 79 770,97 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 88 651,38 | 79 770,97 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |

Sławomir Konrad

2026-03-06

Milena Patrycja Skopińska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 40 764 767,79 | 54 726 949,65 | Suma pasywów | 40 764 767,79 | 54 726 949,65 |

Sławomir Konrad
 (główny księgowy)

2026-03-06
 (rok, miesiąc, dzień)

Milena Patrycja Skopińska
 (kierownik jednostki)

Sławomir Konrad


(główny księgowy)

2026-03-06

(rok, miesiąc, dzień)

Milena Patrycja Skopińska

(kierownik jednostki)

| | | |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej REGIONALNY OŚRODEK POLITYKI SPOŁECZNEJ ul. Janiny Bartkiewiczówny 93 87-100 Toruń | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2025 r. | Adresat: WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO- POMORSKIE |
| Numer identyfikacyjny REGON 361502012 | | 85BD2365639A5E2F  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Sławomir Konrad
(główny księgowy)

2026.03.06
rok mies. dzień

Milena Patrycja Skopińska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Sławomir Konrad
(główny księgowy)

2026.03.06
rok mies. dzień

Milena Patrycja Skopińska
(kierownik jednostki)

| | | | | |
|--|--|---|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej REGIONALNY OŚRODEK POLITYKI SPOŁECZNEJ ul. Janiny Bartkiewiczówny 93 87-100 Toruń | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r. | Adresat: WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE | |
| Numer identyfikacyjny REGON 361502012 | | | Wysłać bez pisma przewodniego 8345AEA68E5E3A6C  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 16 879,08 | 21 808,63 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 0,00 | 0,00 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 0,00 | 0,00 |
| A.III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów | | 0,00 | 0,00 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 16 879,08 | 21 808,63 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 26 032 190,34 | 30 479 756,20 |
| B.I. | Amortyzacja | | 204 963,10 | 638 642,66 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 1 163 618,60 | 1 445 132,73 |
| B.III. | Usługi obce | | 14 830 762,27 | 17 152 785,82 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 210 991,05 | 207 662,40 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 7 741 624,05 | 8 961 277,20 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 1 740 683,68 | 1 898 663,70 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 139 547,59 | 175 591,69 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 0,00 | 0,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | -26 015 311,26 | -30 457 947,57 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 35 126,00 | 22 733,08 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 35 126,00 | 22 733,08 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 9 343,21 | 11,17 |

Sławomir Konrad
główny księgowy

2026-03-06
rok, miesiąc, dzień

Milena Patrycja Skopińska
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 9 343,21 | 11,17 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -25 989 528,47 | -30 435 225,66 |
| G. | Przychody finansowe | 1 510,96 | 6 177,94 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 1 510,96 | 6 177,94 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -25 988 017,51 | -30 429 047,72 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -25 988 017,51 | -30 429 047,72 |
| | | | |

Sławomir Konrad
główny księgowy

2026-03-06
rok, miesiąc, dzień


Milena Patrycja Skopińska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Sławomir Konrad
główny księgowy

2026-03-06
rok, miesiąc, dzień

Milena Patrycja Skopińska
kierownik jednostki

| | | | |
|--|--|--|--------------------------------------|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>REGIONALNY OŚRODEK POLITYKI SPOŁECZNEJ</p> <p>ul. Janiny Bartkiewiczówny 93 87-100 Toruń</p> | <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31-12-2025 r.</p> | <p>Adresat:</p> <p>WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE</p> | |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">361502012</p> | | <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p style="text-align: center;">AF37B4DCA3103A96</p>  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| <p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p> | 73 422 021,71 | 64 969 010,41 | |
| <p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p> | 69 128 804,39 | 72 854 222,32 | |
| <p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p> | 55 911 788,87 | 63 533 063,12 | |
| <p>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.1.4. Środki na inwestycje</p> | 13 217 015,52 | 9 321 159,20 | |
| <p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.1.10. Inne zwiększenia</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p> | 77 581 815,69 | 53 744 968,37 | |
| <p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p> | 33 428 472,24 | 25 988 017,51 | |
| <p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p> | 44 641,03 | 28 933,23 | |
| <p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p> | 44 108 702,42 | 26 150 742,00 | |
| <p>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p> | 0,00 | 0,00 | |
| <p>I.2.9. Inne zmniejszenia</p> | 0,00 | 1 577 275,63 | |
| <p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p> | 64 969 010,41 | 84 078 264,36 | |

Sławomir Konrad
główny księgowy

2026-03-06
rok, miesiąc, dzień

Milena Patrycja Skopińska
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -25 988 017,51 | -30 429 047,72 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -25 988 017,51 | -30 429 047,72 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 38 980 992,90 | 53 649 216,64 |
| | | | |

Sławomir Konrad
główny księgowy

2026-03-06
rok, miesiąc, dzień

Milena Patrycja Skopińska
kierownik jednostki

Sławomir Konrad
główny księgowy

2026-03-06
rok, miesiąc, dzień

Milena Patrycja Skopińska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA za 2025 r.

| Lp | Wyszczególnienie | Treść | kwota |
|----------|---|--|---------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: | | x |
| 1. | Dane jednostki | | x |
| 1.1. | Nazwa | Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Toruniu | x |
| 1.2. | Siedziba | Toruń, ul. Bartkiewiczówny 93 | x |
| 1.3. | Adres | Toruń, ul. Bartkiewiczówny 93 | x |
| 1.4. | Podstawowy przedmiot działalności | realizacja zadań z zakresu polityki społecznej Województwa Kujawsko-Pomorskiego | x |
| 2. | Okres objęty sprawozdaniem | za rok 2025 od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. | x |
| 3. | Rodzaj sprawozdania | jednostkowe | x |
| 4. | Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości | x | x |
| 4.1. | Podstawowe informacje | Zgodnie z art. 4 ustawy o rachunkowości, rachunkowość ROPS obejmuje: -przyjęte zasady (politykę) rachunkowości; -prowadzenie na podstawie dowodów księgowych ksiąg rachunkowych, ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym; -okresowe ustalanie lub sprawdzanie drogą inwentaryzacji rzeczywistego stanu aktywów i pasywów; -wycenę aktywów i pasywów oraz ustalanie wyniku finansowego; -sporządzanie sprawozdań finansowych; -gromadzenie i przechowywanie dowodów księgowych oraz pozostałej dokumentacji przewidzianej ustawą. | x |
| 4.2. | Przyjęte zasady wykazywania i wyceny: | | x |
| 4.2. | Aktywa | | 54 726 949,65 |
| 4.2.1. | Aktywa trwałe | | 25 369 441,05 |
| 4.2.1.1. | Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne | | 25 369 441,05 |

| Lp | Wyszczególnienie | Treść | kwota |
|----|--|--|-------|
| a) | Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych | <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <p>1) w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości;</p> <p>2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia;</p> <p>3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej;</p> <p>4) w przypadku spadku lub darowizny - według wartości określonej w umowie przekazania;</p> <p>5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.</p> | x |
| b) | Wycena pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo | <p>Do pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczamy składniki majątkowe:</p> <p>a) których wartość jednostkowa nie przekracza kwoty umożliwiającej dokonanie jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w momencie przekazania składnika do użytkowania, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>b) które bez względu na wartość podlegają jednorazowemu odpisowi umorzeniowemu zgodnie z zasadami określonymi w przepisach wydanych przez Ministra Finansów dla jednostek sektora finansów publicznych.</p> | x |

| Lp | Wyszczególnienie | Treść | kwota |
|----------|--|--|----------------------|
| c) | Stosowane metody amortyzacji i przyjęte stawki umorzeniowe | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne finansowane ze środków na inwestycje umarzone są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie naliczania odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych następuje w miesiącu następnym po przyjęciu do użytkowania. Środki trwałe zaewidencjonowane na koncie 011 umarzone (amortyzowane) są raz do roku pod datą 31 grudnia analogicznie umarzone są wartości niematerialne i prawne na koncie 020. W uzasadnionych przypadkach wynikających z potrzeby rozliczenia odpisów amortyzacyjnych dopuszcza się możliwość dokonywania miesięcznych odpisów umorzeniowych. W przypadkach uzasadnionych ekonomicznym okresem użytkowania danego składnika majątkowego dopuszcza się ustalenie przez Zarząd | x |
| 4.2.1.2. | Aktywa finansowe | | x |
| a) | Akcje i udziały | nie dotyczy | x |
| b) | Inne papiery wartościowe | nie dotyczy | x |
| 4.2.1.3. | Pozostałe aktywa trwałe (wymienić i opisać zasady wyceny) | nie dotyczy | x |
| 4.2.2. | Aktywa obrotowe | | 29 357 508,50 |
| 4.2.2.1. | Zapasy | nie dotyczy | x |
| a) | Materiały (sposób ewidencji i wyceny) | nie dotyczy | x |
| b) | Produkty i półprodukty (sposób ewidencji i wyceny) | nie dotyczy | x |
| c) | Towary (sposób ewidencji i wyceny) | nie dotyczy | x |
| 4.2.2.2. | Należności krótkoterminowe | | 29 277 737,63 |
| a) | Należności z tyt.dostaw i usług (wskazać podstawowe tytuły, zasady wyceny i informacje o weryfikacji sald) | nie dotyczy | x |
| b) | Należności od budżetów i z tyt. Ubezpieczeń społecznych (jeżeli występują, wskazać i opisać tytuły, których dotyczą) | nie dotyczy | x |
| c) | Pozostałe należności: (wskazać i opisać tytuły, których dotyczą) | Załącznik nr 4 zestawienie należności na dzień 31.12.2025 r. | 29 277 737,63 |
| | - dot. podstawowej działalności | j.w. | x |
| | - dot. kaucji i wadłów | nie wystąpiły | x |
| | - dot. ZFŚS | nie wystąpiły | x |
| d) | Rozliczenia z tyt.środków na wydatki i z tyt.dochodów budżetowych | nie wystąpiły | x |
| 4.2.2.3. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 79 770,97 |
| a) | Środki pieniężne: | | 79 770,97 |
| | - z działalności podstawowej | nie wystąpiły | x |
| | - w walutach obcych | nie wystąpiły | x |

| Lp | Wyszczególnienie | Treść | kwota |
|----------|--|--|-----------------------|
| | - wadia i kaucje | | 33 829,59 |
| | - ZFŚS | | 45 941,38 |
| | - funduszy celowych | nie wystąpiły | x |
| b) | Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe (jeżeli występują wymienić i opisać tytuły) | nie wystąpiły | x |
| 4.2.2.4. | Rozliczenia międzyokresowe (jeżeli występują - wymienić i opisać tytuły) | nie wystąpiły | x |
| | - kosztów | nie wystąpiły | x |
| | - pozostałe | nie wystąpiły | x |
| 4.3. | Pasywa | | 54 726 949,65 |
| 4.3.1.1. | Fundusz jednostki | | 84 078 264,36 |
| 4.3.1.2. | Wynik finansowy | | -30 429 047,72 |
| 4.3.1.3. | Państwowe fundusze celowe | nie wystąpiły | x |
| 4.3.2. | Zobowiązania | nie wystąpiły | 1 077 733,01 |
| 4.3.2.1. | Zobowiązania długoterminowe (jeżeli występują - wskazać tytuły i okresy) | nie wystąpiły | x |
| 4.3.2.2. | Zobowiązania krótkoterminowe | | 1 031 791,63 |
| a) | Z tytułu dostaw i usług | | 271 455,28 |
| | - wartość nominalna | | 271 455,28 |
| | - odsetki (jeżeli występują wskazać przyczyny) | nie wystąpiły | x |
| b) | Zobowiązania wobec budżetów | nie wystąpiły | 60 379,00 |
| | - p.d.o.f. - wskazać okresy i tytuły dochodów, których dot. | podatek dochodowy od osób fizycznych dot. trzynastego wynagrodzenia rocznego | 60 379,00 |
| | - inne (wymienić) | nie wystąpiły | x |
| c) | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych: | | 246 570,08 |
| | - składki na FUS | | 233 921,26 |
| | - składki na FP | | 12 648,82 |
| d) | Zobowiązania z tyt. Wynagrodzeń: | | 405 050,05 |
| | - z tytułu wynagrodzenia miesięcznego | nie wystąpiły | x |
| | - z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego | dodatkowe wyn. roczne za 2025 r. | 405 050,05 |
| e) | Pozostałe zobowiązania: | | 14 507,63 |
| | - dot. podstawowej działalności | | x |
| | w tym: PPK | | 9 836,31 |
| | - pozostałej działalności | | 4 671,32 |
| f) | Sumy obce: | | 33 829,59 |
| | - związane z podstawową działalnością: | depozyt | 33 829,59 |
| | - dot. pozostałej działalności jednostki | nie wystąpiły | x |
| g) | Rozliczenia z budżetem z tyt: | nie wystąpiły | 0,00 |
| | - środków na wydatki | nie wystąpiły | x |
| | - dochodów budżetowych | nie wystąpiły | x |
| 4.3.2.3. | Fundusze specjalne: | | 45 941,38 |
| a) | ZFŚS | | 45 941,38 |
| b) | inne fundusze (wymienić, jeżeli występują) | nie wystąpiły | x |
| 4.3.3. | Rezerwy na zobowiązania (w jakich przypadkach) | nie wystąpiły | x |
| | wymienić tytuły i podać wartości | nie wystąpiły | x |
| 4.3.4. | Rozliczenia międzyokresowe (jeżeli występują - wymienić, opisać tytuły i podać wartości) | nie wystąpiły | x |
| 5. | inne informacje | nie wystąpiły | x |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | nie wystąpiły | x |

| Lp | Wyszczególnienie | Treść | kwota |
|-------|---|---|-----------------|
| 1. | Informacja o dokonanych kompensatach na koniec roku pomiędzy należnościami i zobowiązaniami w ramach rozrachunków z jednym kontrahentem | nie wystąpiły | x |
| 2. | Informacje dot. majątku | nie wystąpiły | x |
| 2.1. | 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 | Załącznik nr 2 Majątek trwały - wg pozycji bilansowych | x |
| 2.2. | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | x | x |
| 2.3. | Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów trwałych. | nie wystąpiły | x |
| 2.4. | Tytuły i wartości odpisanych nakładów inwestycyjnych z tytułu zaniechanych inwestycji i środków trwałych w budowie. | nie wystąpiły | x |
| 2.5. | Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe | nie wystąpiły | x |
| 2.6. | Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste | nie wystąpiły | x |
| 2.7. | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | nie wystąpiły | x |
| 2.8. | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | x | x |
| 2.9. | 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) | Bilans otwarcia: 216.871,21 Zwiększenia: 0,00 Zmniejszenia: 212.804,17 Bilans zamknięcia: 4.067,04 | 4 067,04 |
| 2.10. | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | nie wystąpiły | x |
| 2.11. | Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: | nie wystąpiły | x |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat | nie wystąpiły | x |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | nie wystąpiły | x |
| c) | powyżej 5 lat | nie wystąpiły | |

| Lp | Wyszczególnienie | Treść | kwota |
|-------|--|--|---------------------|
| 2.12. | Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | nie wystąpiły | x |
| 2.13. | Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | x | x |
| 3. | Inne Informacje | nie wystąpiły | x |
| 3.1. | Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | nie wystąpiły | x |
| 3.2. | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń | nie wystąpiły | x |
| 3.3. | Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | x | x |
| 3.4. | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | kwoty wyłaconych środków pieniężnych z : § 401- 7.615.970,38 § 474 - 635.870,10 § 404 - 501.647,84 § 302 - 21.653,50 | 8 775 141,82 |
| 3.5. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | nie wystąpiły | x |
| 3.6. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym | nie wystąpiły | x |
| 3.7. | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | nie wystąpiły | x |
| 3.8. | Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych | x | x |
| 3.9. | Nierozliczone środki | nie wystąpiły | x |
| 4. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | nie wystąpiły | x |

| Lp | Wyszczególnienie | Treść | kwota |
|----|------------------|-------|-------|
|----|------------------|-------|-------|

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany
przez Sławomir Konrad
Data: 2026-09-05
14:41:01 CET

.....
rok, miesiąc, dzień



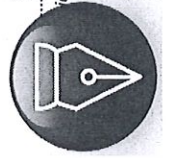
Signed by / Podpisano
przez:
Milena Patrycja
Skopińska.....
Data: 2026-09-05
06:09:12

| Grupa kasyfikacji | Nazwa | WARTOŚĆ INWENTARZOWA | | | | Stawka umorzenia | UMORZENIA | | | | Wartość netto w bilansie |
|-------------------|--|----------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|--------------------------|
| | | Bilans otwarcia na 01.01.2025 r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | Bilans zamknięcia na 31.12.2025 r. | | Bilans otwarcia na 01.01.2025 r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | Bilans zamknięcia na 31.12.2025 r. | |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. | 12. |
| | I. Rzeczowy majątek trwały: | 22 577 699,48 | 29 576 208,51 | 22 641 616,35 | 29 512 291,64 | | 3 755 878,07 | 601 666,20 | 134 754,68 | 4 222 789,59 | 25 289 502,05 |
| | 1. Rzeczowe aktywa trwałe (umiarzone stopniowo według stawek amortyzacyjnych) | 7 787 410,64 | 21 151 987,68 | 134 754,68 | 28 804 643,64 | | 3 755 878,07 | 601 666,20 | 134 754,68 | 4 222 789,59 | 24 581 854,05 |
| | Grunt | 1 500 980,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 980,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 980,00 |
| 1, 2 | Budynki i budowle | 5 602 100,84 | 19 682 401,98 | 17 778,93 | 25 266 723,89 | | 3 303 200,37 | 417 461,82 | 17 778,93 | 3 702 883,26 | 21 563 840,63 |
| 3, 4, 5, 6 | Urządzenia techniczne i maszyny | 438 349,67 | 1 340 786,64 | 70 092,30 | 1 709 044,01 | | 282 775,86 | 150 034,08 | 70 092,30 | 362 717,64 | 1 346 326,37 |
| | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Inne środki trwałe | 245 980,13 | 128 799,06 | 46 883,45 | 327 895,74 | | 169 901,84 | 34 170,30 | 46 883,45 | 157 188,69 | 170 707,05 |
| | 2. Rzeczowe aktywa trwałe umiarzone jednorazowo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Środki trwałe w budowie | 14 790 288,84 | 8 424 220,83 | 22 506 861,67 | 707 648,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 707 648,00 |
| | 4. Środki przekazane na poczet inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | II. Wartości niematerialne i prawne | 1 010 823,45 | 71 217,00 | 602 936,69 | 479 103,76 | | 970 540,99 | 31 560,46 | 602 936,69 | 399 164,76 | 79 939,00 |
| | Umarzane | 778 543,75 | 71 217,00 | 586 411,20 | 263 349,55 | | 738 261,29 | 31 560,46 | 586 411,20 | 183 410,55 | 79 939,00 |
| | Umarzane w 100% - jednorazowo w dniu zakupu/oddania do użytkowania | 232 279,70 | 0,00 | 16 525,49 | 215 754,21 | | 232 279,70 | 0,00 | 16 525,49 | 215 754,21 | 0,00 |
| | III. Finansowy majątek trwały: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Papiery wartościowe długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | IV. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM: | 23 588 522,93 | 29 647 425,51 | 23 244 553,04 | 29 991 395,40 | | 4 726 419,06 | 633 226,66 | 737 691,37 | 4 621 954,35 | 25 369 441,05 |

pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

| | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--|--------------|--------------|------------|--------------|------|
| konto 013 | pozostałe środki trwałe | 2 135 792,82 | 1 215 202,62 | 348 669,19 | 3 002 326,25 | | 2 135 792,82 | 1 215 202,62 | 348 669,19 | 3 002 326,25 | 0,00 |
| konto 014 | zbiory biblioteczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| konto 020 | wartości niematerialne i prawne | 232 279,70 | 0,00 | 16 525,49 | 215 754,21 | | 232 279,70 | 0,00 | 16 525,49 | 215 754,21 | 0,00 |

Podpis jest prawidłowy
 Główny Księgowy
 Dokument podpisany przez
 Sławomir Kowal
 Data: 2026.03.05 14:43:42 CET



Signed by /
 Podpisano, przez:

 Główny Księgowy
 Milena Patrycja Skopińska
 Date / Data: 2026-03-06 09:15

.....
 rok, miesiąc, dzień