


| | | |
|---|--|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew</p> | <p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p> | <p>Adresat:</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000739410</p> | |  <p>8C063140F6F52786</p> |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oraz uwzględniające: szkolny zestaw programów nauczania, program wychowawczo - profilaktyczny, dostosowany do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb środowiska, program doradztwa zawodowego. Celem szkoły jest wprowadzenie uczniów w świat wiedzy, dbanie o ich integralny, harmonijny rozwój intelektualny, etyczny, emocjonalny, społeczny i fizyczny. Celem wychowania przedszkolnego realizowanego w oddziale przedszkolnym jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka realizowane przez proces opieki, wychowania i nauczania w tym uczenia się, w efekcie którego osiągnięciem dojrzałość do podjęcia nauki na pierwszym etapie edukacji.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Ewidencję środków trwałych (konto 011) o wartości powyżej 10.000,00 zł prowadzi się ilościowo - wartościowo w księdze inwentarzowej wg. grup rodzajowych klasyfikacji środków trwałych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania, a kończy z chwilą zrównania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji. Umorzenie środków trwałych księgowane jest na koncie 071 - „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” oraz na koncie 400 - „Amortyzacja”

Środki trwałe księgowane na koncie 011 umarza się metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku. Na dzień przyjęcia środka trwałego ustala się stawkę jego amortyzacji. Poprawność stosowanych stawek amortyzacji jest okresowo weryfikowana poprzez korektę dokonywanych w następnych latach obrotowych odpisów amortyzacyjnych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowej wg. poszczególnych grup wyposażenia na koncie 013. Ewidencji wartościowo - ilościowej podlega sprzęt komputerowy i pozostałe wyposażenie posiadający numer produkcyjny prowadzonej w księdze inwentarzowej z podziałem wg. poszczególnych grup. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty konto 072 - „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Ponadto bez względu na wartość jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Ewidencję ilościowo - wartościową prowadzi się dla następujących grup wyposażenia:

- sprzętu komputerowego,
- sprzętu RTV,
- wartościowego sprzętu muzycznego i nagłaśniającego (fortepian, organy elektryczne, wzmacniacze itp.),
- innych maszyn i urządzeń posiadających cechy indywidualne (np. numery fabryczne),
- księgozbioru,
- wartości niematerialnych i prawnych (programy komputerowe, licencje).

Dla wyposażenia tego prowadzone są księgi inwentarzowe z podziałem na poszczególne grupy wyposażenia.

Pozostały sprzęt - wyposażenie ewidencjonowany jest tylko ilościowo w księgach (kartach), które założone będą na poszczególne pomieszczenia.

Wyposażenie takie jak: drobne pomoce dydaktyczne, sprzęt biurowy i wyposażenie pomieszczeń (np. kosze na śmieci, wieszaki, dziurkacze, zszywacze, zastony, chodniki, telefony, tablice korkowe, kalkulatory, godła, rolety, żaluzje, czajniki, dywany, chodniki, wykładziny, gaśnice itp.) traktowane jest jak materiały i w chwili wydania do użytku księgowane będzie w koszty, bez żadnej ewidencji.

Sprzęt - wyposażenie oznakowane jest oznaczeniem jednostki (SP3), numerem pomieszczenia (sali), w której się znajduje, numerem pozycji pod którą został zaewidencjonowany.

Ewidencję zbiorów bibliotecznych prowadzi MZEA wartościowo, zaś osoba odpowiedzialna za zbiory biblioteczne ewidencję ich prowadzi według zasad określonych przez resort kultury.

Zgodność ewidencji ustalana jest na koniec każdego roku budżetowego.

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów nie są dokonywane ze względu na ich nieistotny wpływ na wynik finansowy. Tworzy się odpisy aktualizujące należności w pełnej wysokości, gdy należność pozostaje nieuregulowana powyżej 6 miesięcy. Ustala się próg istotności dla bilansu, rachunku zysków i strat na poziomie 1,00 % sumy bilansowej za poprzedni rok. Z budżetu mogą być udzielane zaliczki na zakup materiałów i usług na rzecz jednostki.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) | | | | Załącznik nr 1.1. | | | | |
|--|---|---|---|---------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|------------------|-------------|---|--|
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | | | | | | | | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | | | | Status: roboczy | | | | |
| 000739410 | | | | | | | | | | | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
| | | | aktualizacja | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 41 634,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 634,62 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 41 634,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 634,62 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 292 894,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 292 894,57 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 996 748,07 | 0,00 | 19 648,83 | 0,00 | 19 648,83 | 0,00 | 20 036,19 | 0,00 | 20 036,19 | 996 360,71 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.) | 4 289 642,64 | 0,00 | 19 648,83 | 0,00 | 19 648,83 | 0,00 | 20 036,19 | 0,00 | 20 036,19 | 4 289 255,28 |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów | |
|------------|---|--|---|-----------------------------|------------------|---|--|---------------------|-------------------|--|---|---|--|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia | | z tytułu zbycia | z tytułu likwidacja | inne zmniejszenia | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
| | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 41 634,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 634,62 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 41 634,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 634,62 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 204 507,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 204 507,13 | 1 088 387,44 | 1 088 387,44 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 996 748,07 | 0,00 | 0,00 | 19 648,83 | 19 648,83 | 0,00 | 20 036,19 | 0,00 | 20 036,19 | 996 360,71 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 3 201 255,20 | 0,00 | 0,00 | 19 648,83 | 19 648,83 | 0,00 | 20 036,19 | 0,00 | 20 036,19 | 3 200 867,84 | 1 088 387,44 | 1 088 387,44 |

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | | |
|--|---|--|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | Status: roboczy |
| 000739410 | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* | | 0,00 |
| 1. | Grunty | | 0,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 0,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | | 0,00 |

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych | | | | Załącznik nr 1.3. | |
|--|--|---|--|--|---|--|--|
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | | | | | Status: roboczy | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | | | | | |
| 000739410 | | | | | | | |
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | Załącznik nr 1.4. | | |
|--|--|---|--|--|--------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000739410 | | | | | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | | Status: roboczy | | |
| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | Razem (m ²): | |
| | | | | | Razem (zł): | |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | | Załącznik nr 1.5. | |
|--|--|--|--|--------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000739410 | | | | Status: roboczy | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | "0" Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | "3" Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | "6" Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | "7" Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | "9" Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | Załącznik nr 1.6. | |
|--|---|---|---------|---|---------|--------------------------------|---------------|
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | | | | | Status: roboczy | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | | | | | |
| 000739410 | | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3+5) | Wartość (4+6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Akcje | | | | | | |
| II | Udziały | | | | | | |
| III | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | |
| | Razem | | | | | | |

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | Odpisy aktualizujące wartość należności | | Załącznik nr 1.7. | | |
|--|-------------------------------------|--|--|----------------------------------|--------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000739410 | | | | | | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | | Status: roboczy | | |
| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | | | | | |
|--|--|---|---|----------------------------------|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | Dane o stanie rezerw | | | Załącznik nr 1.8. | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000739410 | | | | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | |
| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|--------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000739410 | | Status: roboczy |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Powyżej 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania finansowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 |

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | 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 | | Załącznik nr 1.10. | |
|---|---|--|----------------------------------|--------------------|--------------------------------|
| Szkola Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | | Status: roboczy | |
| 000739410 | | | | | |
| Lp. | Rodzaj zobowiązań | stan na początek roku obrotowego | zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|--|---------------------------|
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* | Załącznik nr 1.11. |
| | | Status: roboczy |
| Numer identyfikacyjny REGON 000739410 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | |

| Lp. | Forma zabezpieczenia | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | | | | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego | | | |
|-----------|--|---|------------------------------|----------------------|------------------------|---|------------------------------|----------------------|------------------------|
| | | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | hipoteka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1a. | hipoteka kaucyjna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1b. | hipoteka przymusowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | zastaw, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2a. | zastaw rejestrowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2b. | zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | weksle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | | |
|--|------------------------|--|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12. |
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | Status: roboczy |
| 000739410 | | | |
| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> |
| | Razem: | | |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie | Załącznik nr 1.13. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000739410 | | Status: roboczy |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Razem: | | | |

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Razem: | | | |

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. | |
|--|--|--|--------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 000739410 | | | Status: roboczy | |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | | |
| Lp. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Gwarancje i poręczenia | | | | |
| | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | gwarancje ubezpieczeniowe | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | poręczenia otrzymane od osób trzecich | 0,00 | 0,00 | |
| Inne gwarancje i poręczenia | | | | |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | |

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15. |
|--|---|---|--------------------|
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | Status: roboczy |
| 000739410 | | | |
| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | |
| 1. | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 0,00 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 137 079,84 | |
| 3. | Odprawy emerytalne i rentowe | 25 700,53 | |
| 4. | Świadczenia urlopowe | 0,00 | |
| 5. | Inne świadczenia pracownicze | 0,00 | |
| | Ogółem | 162 780,37 | |

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000739410 | | Status: roboczy |

inne informacje

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | | | Załącznik nr 2.1. | |
|--|---|--|--|----------------------------------|--|--|
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | | | | Status: roboczy | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | | | | |
| 000739410 | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Ogółem: | | | | | |

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | | | | |
|--|---|---|---------|-------------------|-----------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | | Załącznik nr 2.2. | |
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | | | Status: roboczy | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | | | |
| 000739410 | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | | |
| | | Ogółem | W tym: | | Różnice kursowe |
| | | | Odsetki | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| | Ogółem: | | | | |

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | | |
|--|--------------------|---|-------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. |
| Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | Status: roboczy |
| 000739410 | | | |
| Lp. | Przychody z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

| | | | |
|-----|-----------------|-------------------|------------|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Razem: | | |

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|---|---|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4. |
| Numer identyfikacyjny REGON 000739410 | | Status: roboczy |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. | | |
| 1 | 2 | 3 |
| Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| | 0,00 | 0,00 |

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew</p> | <p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p> | <p>Załącznik nr 2.5.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000739410</p> | | <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.</p> |

inne informacje

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|-----------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego ul. Prezydenta Ryszarda Kaczorowskiego 5 96-500 Sochaczew | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 3 |
| Numer identyfikacyjny REGON 000739410 | | Status: roboczy |

inne informacje

| |
|--|
| |
|--|

2026-03-13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki