

Jednostka: ZSZ1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 ul. 11 Listopada 20 07-410 Ostrołęka tel. 0297646882 Numer identyfikacyjny REGON 000191827	<b>ZESPÓŁ SZKOŁ ZAWODOWYCH Nr 1 im. Józefa Psarskiego</b> ul. 11 Listopada 20, 07-400 Ostrołęka tel./fax/ (029) 764-68-82 NIP 758-12-46-277, Regon 000191827	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2025	Adresat Miasto Ostrołęka
--	---	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>5 261 661,05</b>	<b>5 109 759,49</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>4 153 524,76</b>	<b>3 862 775,21</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	18 830 284,05	19 168 145,39
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 261 661,05</b>	<b>5 109 759,49</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-14 676 759,29</b>	<b>-15 305 370,18</b>
1. Środki trwałe	5 261 661,05	5 109 759,49	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 192 661,17	1 192 661,17	2. Strata netto (-)	-14 676 759,29	-15 305 370,18
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budyunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 068 999,88	3 904 799,55	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	12 298,77	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 448 194,70</b>	<b>1 681 371,67</b>
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	1 448 194,70	1 681 371,67
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	45 542,39	63 434,21
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	51 829,26	56 744,17
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	253 396,62	331 113,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	759 306,35	795 490,59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 284,55	2 912,36
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>340 058,41</b>	<b>434 387,39</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	100,00	106,62
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8. Fundusze specjalne	335 735,53	431 570,44
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	335 735,53	431 570,44
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>320 869,39</b>	<b>257 795,50</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 158,83	1 349,85			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	319 710,56	256 445,65			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>19 189,02</b>	<b>176 591,89</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 189,02	176 591,89			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 601 719,46</b>	<b>5 544 146,88</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 601 719,46</b>	<b>5 544 146,88</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2026.03.23

DYREKTOR SZKOŁY

Główny księgowy  
mgr Anna Pliszka

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
mgr inż. Cezary Piotr Pilcicki

**Jednostka: ZSZ1**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 ul. 11 Listopada 20 07-410 Ostrołęka tel. 0297646882	<p><b>ZESPÓŁ SZKOŁ ZAWODOWYCH Nr 1 im. Józefa Psarskiego</b></p> <p><b>Rachunek zysków i strat</b></p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2025</p> <p>ul. 11 Listopada 20, 07-400 Ostrołęka</p> <p>tel/fax/ (025) 764-68-82</p> <p><b>NIP 758-12-46-277 Regon 000191827</b></p>	Adresat Miasto Ostrołęka
Numer identyfikacyjny REGON 000191827		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>134 854,44</b>	<b>123 289,78</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 345,44	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	122 509,00	123 289,78
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>14 976 633,87</b>	<b>15 838 299,34</b>
I. Amortyzacja	164 200,33	474 562,54
II. Zużycie materiałów i energii	778 473,04	1 015 741,94
III. Usługi obce	795 599,02	760 417,90
IV. Podatki i opłaty	30 638,00	30 341,00
V. Wynagrodzenia	10 620 259,79	10 845 867,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 548 495,39	2 664 809,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	35 993,89	46 558,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 974,41	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-14 841 779,43</b>	<b>-15 715 009,56</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>149 779,88</b>	<b>391 575,23</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	149 779,88	391 575,23
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>267,36</b>	<b>0,00</b>
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	267,36	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-14 692 266,91</b>	<b>-15 323 434,33</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>15 507,62</b>	<b>18 064,15</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	15 507,62	18 064,15
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-14 676 759,29</b>	<b>-15 305 370,18</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-14 676 759,29</b>	<b>-15 305 370,18</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Anna Pliszka*

Główny księgowy

2026.03.19

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR SZKOŁY**  
*mgr inż. Cezary Piotr Pilcicki*

Kierownik jednostki

Jednostka: ZS21

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 ul. 11 Listopada 20 07-410 Ostrołęka tel. 0297646882 NIP 758-12-46-277, REGON 000191827	sporządzone na dzień 31.12.2025	Miasto Ostrołęka

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>15 996 860,36</b>	<b>18 830 284,05</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	14 883 043,05	15 237 046,93
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	14 668 043,05	15 237 046,93
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	215 000,00	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)	12 049 619,36	14 899 185,59
2.1. Strata za rok ubiegły	11 794 546,20	14 676 759,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	255 073,16	222 426,30
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	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>18 830 284,05</b>	<b>19 168 145,39</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-14 676 759,29</b>	<b>-15 305 370,18</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-14 676 759,29	-15 305 370,18
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>4 153 524,76</b>	<b>3 862 775,21</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Anna Pliszka*  
Główny księgowy

2026.03.19  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY  
*mgr inż. Cezary Piotr Pilcicki*  
Kierownik jednostki

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Zawodowych Nr 1
1.2	siedzibę jednostki Ostrołęka, ul. 11 Listopada 20
1.3	adres jednostki 07-410 Ostrołęka ul. 11 Listopada 20
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zespół szkół Zawodowych nr 1 jest jednostką organizacyjną Miasta ostrołęki realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku ze zmianami przy założeniu kontynuowania działalności. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 01.01.2025 do 3.12.2025
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia załącznik nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze załącznik nr 5
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr. Anna Pliszka*

Główny księgowy

2026.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr inż. Cezary Piotr Pilcicki*

Kierownik jednostki