

Kutno, dnia 27 lutego 2026 roku.

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 6/2019

Starosty Kutnowskiego

z dnia 21 lutego 2019 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii „DOMOSTWO”** z siedzibą w Żychlinie za rok 2025 na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Tabela Nr 1 – Zmiany stanu wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025rok	Zwiększenie środków trwałych	Zmniejszenie środków trwałych	Stan na 31.12.2025rok
Środki trwałe zawnieszczone na koncie 011					
1.	Grunty – grupa 0	22 530,84	-	-	22 530,84
2.	Budynki – grupa I	3 545 295,28	-	-	3 545 295,28
3.	Budowle – grupa II	-	-	-	-
4.	Kotły (...) – grupa III	-	-	-	-
5.	Maszyny i urządzenia – grupa IV	65 088,32	114 977,47	-	180 065,79
6.	Specjalistyczne maszyny (...) – grupa V	-	-	-	-
7.	Urządzenia techniczne – grupa VI	-	-	-	-
8.	Środki transportu – grupa VII	127 464,00	-	-	127 464,00
9.	Narzędzia, przyrządy (...) – grupa VIII	14 618,00	-	-	14 618,00
	Razem 011	3 774 996,44	114 977,47	-	3 889 973,91
10.	Konto 013 -	840 088,09	33 209,32	93 686,06	779 611,35
11.	Konto 014 -	14 617,23		-	14 617,23
12.	Konto 020 -	26 286,93	2 027,04	4 947,42	23 366,55
Ogółem (011,013,014,020)		4 655 988,69	150 213,83	98 633,48	4 707 569,04

Tabela Nr 2 – Zmiany stanu umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia – stan na 01.01.2025rok	Zwiększenie wartości umorzenia	Zmniejszenie wartości umorzenia	Umorzenia – stan na 31.12.2025rok
1.	Budynki – grupa I	-	-	-	-
2.	Budowle – grupa II	2 622 120,67	87 837,31	-	2 709 957,98
3.	Kotły (...) – grupa III	-	-	-	-
4.	Maszyny i urządzenia – grupa IV	58 621,25	10 119,33	-	68 740,58
5.	Specjalistyczne maszyny (...) – grupa V	-	-	-	-
6.	Urządzenia techniczne – grupa VI	-	-	-	-
7.	Środki transportu – grupa VII	101 971,20	-	-	101 971,20
8.	Narzędzia, przyrządy (...) – grupa VIII	14 618,00	-	-	14 618,00
	Razem	2 797 331,12	97 956,64	-	2 895 287,76

Tabela Nr 14 – Wyplacone środki na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres 2024r.	Wartość za obecny okres 2025r.
1.	Wynagrodzenia oraz składki społeczne	5 040 087,81	5 568 662,85
2.	Nagrody jubileuszowe	59 821,02	91 042,95
3.	Odprawy emerytalne i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	-	-
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	223 787,90	240 507,03
5.	Odzież ochronna i robocza oraz ekwiwalenty wynikające z zasad BHP, świadczenia rzeczowe dla pracowników,	4 041,42	2 491,01
6.	Badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	5 490,00	4 290,00
7.	Okulary korygujące	430,00	1 313,20
8.	Pozostałe (pomoc zdrowotna dla nauczycieli + delegacje + szkolenia)	15 428,63	25 478,47
9.	Razem	5 349 086,78	5 933 785,51

Załącznik Nr 10 do zarządzenia Nr 6/2019

Starosty Kutnowskiego

z dnia 21 lutego 2019 r.

Informacja dodatkowa

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	Nazwa jednostki
	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii „DOMOSTWO” w Żychlinie
1.2	Siedziba jednostki
	Żychlin
1.3	Adres jednostki
	99-300 Żychlin, ul. Dobrzelińska 6
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjna
2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2025r. do 31.12.2025r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne
	-
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	a). dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych śr. trwałych i wartości niemater. i prawnych - od wartości początkowej (cena ich nabycia lub koszt ich wytworzenia) wg przyjętych stawek amortyzacyjnych na 31 grudnia każdego roku; metoda amortyzacji liniowa b). wyceny nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji, a także aktywów finansowych: wycena ww. składników wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne; c). prowadzenie ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych oraz ich wyceny na dzień bilansowy: wycena wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia; d). dokonywanie odpisów aktualizujących wartość aktywów: na 31 grudnia każdego roku; e). metody wyceny zapasów i środków pieniężnych: metoda rozchodu zapasów w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów; h). kwalifikacji umów leasingu: nie dotyczy; j). ustalenia wyniku finansowego: wariant porównawczy.
5.	Inne informacje
	-
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku

	amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
	W załączeniu Tabela Nr 1 i Tabela Nr 2
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.
	Nie występuje
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 3 tabela nr 4
1.4	Wartości gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 5
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków
	Tabela nr 6
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 7
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)
	Tabela nr 8
1.8	Dane o stanie rezerw wg celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłat
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występuje
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje
c)	Powyżej 5 lat
	Tabela nr 9
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie występuje
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 10
1.12	Łączną kwotę 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
	Tabela nr 11
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
	Tabela nr 12
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 13
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W załączeniu Tabela Nr 14
1.16	Inne informacje
	-
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela nr 15
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 16
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie występuje
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

Podpis głównego księgowego

podpis kierownika jednostki