

| | | |
|--|---|--------------------------|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 2 7 2 2 8 4 4 2 3 | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS _____ | sprawozdanie wersja v1-3 |
|--|---|--------------------------|

Sprawozdanie finansowe jednostki mikro

Informacje ogólne

| | | | |
|--|-------------|--|-------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 19-02-2026 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01-01-2025 | Data do | 31-12-2025 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy | | | |
| SZKOLNE CENTRUM PROFILAKTYCZNO-WYCHOWAWCZE CENTRUM | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | ŁÓDZKIE | Powiat | MIASTO ŁÓDŹ |
| Gmina | ŁÓDŹ | Miejscowość | ŁÓDŹ |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | ŁÓDZKIE |
| Powiat | MIASTO ŁÓDŹ | Gmina | ŁÓDŹ |
| Ulica | GDAŃSKA | Nr domu | 156 |
| | | Nr lokalu | |
| Miejscowość | ŁÓDŹ | Kod pocztowy | 90-536 |
| | | Poczta | ŁÓDŹ |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>) | | | |
| <input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony | | | |
| Data od | | | |
| Data do | | | |

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2025 data do 31-12-2025

Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń

uproszczony bilans
uproszczony rachunek zysków i strat
niesporządzanie informacji dodatkowej, pod warunkiem, że jednostka mikro przedstawi informacje uzupełniające do bilansu
niesporządzanie zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Wycenia się je według cen nabycia – zakupione, otrzymane – według wartości rynkowej na dzień nabycia lub według wartości wynikającej z umowy darowizny. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.

Składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do wyposażenia lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

Składniki majątkowe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek amortyzacji.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalono zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Sprawozdanie sporządzone zostaje z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych dla jednostek mikro w oparciu o załącznik nr 4 do ustawy, a rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Stan na dzień kończący | |
|--------|--|------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2025 | rok poprzedni 2024 |
| | AKTYWA | | |
| A. | Aktywa trwałe, w tym środki trwałe | 56 361,97 | 47 441,86 |
| B. | Aktywa obrotowe, w tym: | 757 577,94 | 717 237,82 |
| | - zapasy | 2 977,92 | 2 098,30 |
| | - należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | Aktywa razem | 813 939,91 | 764 679,68 |
| | PASYWA | | |
| A. | Kapitał (fundusz) własny, w tym: | 743 823,14 | 714 219,48 |
| | - kapitał (fundusz) podstawowy | 714 219,48 | 707 359,03 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: | 70 116,77 | 50 460,20 |
| | - rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| | - zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | Pasywa razem | 813 939,91 | 764 679,68 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: zł . .

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|--------|---|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2025 | rok poprzedni 2024 |
| A. | Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym: | 3 466 337,71 | 3 398 627,21 |
| | - zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty podstawowej działalności operacyjnej | 3 448 884,68 | 3 395 070,18 |
| I. | Amortyzacja | 10 659,96 | 6 099,96 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 143 016,08 | 127 815,70 |
| III. | Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 2 969 229,29 | 2 959 617,52 |
| IV. | Pozostałe koszty | 325 979,35 | 301 537,00 |
| C. | Pozostałe przychody i zyski, w tym: | 12 150,63 | 3 303,42 |
| | - aktualizacja wartości aktywów | 0,00 | 0,00 |
| D. | Pozostałe koszty i straty, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości aktywów | 0,00 | 0,00 |
| E. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| F. | Zysk/strata netto (A-B+C-D-E) | 29 603,66 | 6 860,45 |

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł...

| Wyszczególnienie | | Rok bieżący | | | Rok poprzedni (opcjonalnie) | | |
|------------------|---|-------------|---|--|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| | | Wartość | | | Wartość | | |
| | | łącznie | z zysków kapitałowych (opcjonalnie) | z innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | łącznie | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. | Zysk (strata) brutto za dany rok | | | | | | |
| B. | Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | | | | | | |
| C. | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | | | | | | |
| D. | Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | | | | | | |
| E. | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | | | | | | |
| F. | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | | | | | | |
| G. | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | | | | | | |
| H. | Strata z lat ubiegłych | | | | | | |
| I. | Inne zmiany podstawy opodatkowania | | | | | | |
| J. | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | | | | | | |
| K. | Podatek dochodowy | | | | | | |

Informacje uzupełniające do bilansu - dla jednostki mikro

Informacja uzupełniająca do bilansu.

Informacje uzupełniające do bilansu:

- 1) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie - **brak**
- 2) kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii - **brak**
- 3) brak udziałów, akcji własnych