

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ OBSŁUGI FINANSOWEJ ZESPÓŁ OBSŁUGI FINANSOWEJ ul. Dworcowa 31 NIP: 555-15-28-840 REGON: 001112735 tel./fax 52 398 43 30, 52 398 44 91 89-650 Czersk	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Czersk
		Wysłać bez pisma przewodniego ECEE41948274C5E6 
Numer identyfikacyjny REGON 001112735		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	14 302,54	4 454,04	A Fundusz	-136 117,84	-189 589,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 106 854,09	4 231 081,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	14 302,54	4 454,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 242 971,93	-4 420 670,43
A.II.1 Środki trwałe	14 302,54	4 454,04	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 242 971,93	-4 420 670,43
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 302,54	4 454,04	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	162 329,75	200 983,36
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	162 329,75	200 983,36
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31 469,71	33 531,74
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 986,00	9 557,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 666,48	85 570,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 435,71	64 028,04

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)
SJO BeSTia

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)
ECEE41948274C5E6

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 276,48	1 356,03
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	11 909,37	6 939,95	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	11 495,37	6 939,95
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 495,37	6 939,95
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	414,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	414,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 495,37	6 939,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 495,37	6 939,95			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

ECEE41948274C5E6

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	26 211,91	11 393,99	Suma pasywów	26 211,91	11 393,99

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)
ECEE41948274C5E6

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)
ECEE41948274C5E6

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2026.03.24
rok mies. dzień

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1	Nazwę jednostki	Zespół Obsługi Finansowej w Czersku
1.2	Siedzibę jednostki	Czersk, ul. Dworcowa 31
1.3	Adres jednostki	ul. Dworcowa 31, 89-650 Czersk
1.4	podstawowy przedmiot działalności	Obsługa administracyjna, organizacyjna i finansowa
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2025 do 31.12.2025 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	W Zespole Obsługi Finansowej w Czersku w roku obrotowym 2025 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadzręczne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (jt. Dz.U. z 2024 poz.1863 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (jt. Dz.U z 2024 poz.1530 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. sprawie 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 (jt. Dz.U. z 2020 poz.342 ze zm). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok są finansowane ze środków inwestycyjnych i umarzane w czasie, b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, c) odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992r.o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2023, poz.2805 ze zm.), d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - odzież i umundurowanie - meble i dywany - inwentarz żywy - pozostałe środki trwałe 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 koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

	e) jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, a wartość poniesionych nakładów przekracza kwotę 10 000 zł, wartość początkową środków trwałych powiększa o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub periferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10 000 zł. Przyjęte uproszczenia w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości: a) jednostka nie stosuje do ewidencji rozliczenia zakupu materiałów, towarów, robót i usług konta 300 - „Rozliczenie zakupu”, b) jednostka nie dokonuje ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów na koncie 640, c) dla pozostałych środków trwałych o wartości od 400 zł do 1 000 zł prowadzi się ewidencję ilościową d) przyjmuje się, że dowody księgowe zewnętrzne otrzymane w danym roku, a dotyczące kosztów roku ubiegłego, księgowane są w ciężar kosztów roku ubiegłego w przypadku ich wpływu do 28 lutego roku następnego e) cały zapas materiałów biurowych i środków czystości na koniec roku obrotowego ma charakter nieistotny dla ustalenia wyniku finansowego i w związku z tym nie podlega inwentaryzacji f) opłaty za energię elektryczną, ciepłą i gaz, wodę i ścieki oraz za rozmowy telefoniczne i usługi internetowe obciążają koszty miesiąca, w którym zostały wystawione faktury przez sprzedawcę, bez względu na to, jakiego okresu dotyczą g) przyjmuje się, iż dowody księgowe zewnętrzne otrzymane za dany miesiąc z datą wpływu do 3 dnia miesiąca następnego, obciążają koszty danego miesiąca , w przypadku sporządzenia sprawozdań kwartalnych h) kierując się zasadą istotności oraz mając na uwadze racjonalną gospodarkę środkami publicznymi, salda należności w wartości nieprzekraczającej kosztów wystania upomnienia (wartość wysyłki listu poleconego za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) można odpisać w pozostałe koszty operacyjne
5. Inne informacje	Nie występują

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 aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacja wartości, nabycia, rozchodu, otrzymania oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej lub umorzenia														
ZOF Czernsk				Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych										Załącznik nr 1.1
Sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.														
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)		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I.		Wartości niematerialne i prawne	63 655,21				0,00	1 430,24			1 430,24	62 224,97		
1.1		Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00		
1.1.1		W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00		
1.3		Urządzenia techniczne i maszyny	52 828,30				0,00				0,00	52 828,30		
1.4		Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00		
1.5		Inne środki trwałe	15 999,96				0,00				0,00	15 999,96		
II.		Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	68 828,26				0,00				0,00	68 828,26		

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorczenie – 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)	Umorczenie -stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	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
I.	Wartości niematerialne i prawne	63 655,21		0,00		0,00		1 430,24		1 430,24	62 224,97	0,00	0,00
1.1	Grunty	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
	W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego												
1.1.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	38 525,76		9 848,50		9 848,50				0,00	48 374,26	14 302,54	4 454,04
1.4	Środki transportu	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	15 999,96		0,00		0,00				0,00	15 999,96	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	54 525,72		9 848,50		9 848,50				0,00	64 374,22	14 302,54	4 454,04

- „inne” oznacza przekazania środków trwałych do innych podmiotów (dotyczy tabeli wyżej)

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej środków trwałych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie wystąpiły
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyste	Nie występują
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na	Nie wystąpiła

	podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie występują
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)	Nie występują

1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie występują
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty: - powyżej 1 roku do 3 lat - powyżej 3 do 5 lat - powyżej 5 lat	Nie występują
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu	Nie występują

1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie występują
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	Nie występują
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	Nie występują

1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie występują																					
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	<table><tr><th colspan="3">Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</th></tr><tr><th>L.p.</th><th>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1.</td><td>Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami</td><td>1 643 655,75</td></tr><tr><td>2.</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>16 020,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>0,00</td></tr><tr><td>4.</td><td>Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)</td><td>18 046,80</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem</td><td>1 677 722,55</td></tr></table>	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	1 643 655,75	2.	Nagrody jubileuszowe	16 020,00	3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	18 046,80		Ogółem	1 677 722,55
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																							
L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego																					
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	1 643 655,75																					
2.	Nagrody jubileuszowe	16 020,00																					
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00																					
4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	18 046,80																					
	Ogółem	1 677 722,55																					
1.16	inne informacje	Brak																					
2.																							

2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie występują																												
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	Nie występuje																												
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	<table><tr><th colspan="4">Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</th></tr><tr><th>L.p.</th><th>Przychody z tytułu</th><th>rok poprzedzający</th><th>rok bieżący</th></tr><tr><td>1.</td><td>Odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej za zalenie pomieszczeń ZOF</td><td>5 329,84</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>Kara umowna od przewoźników dzieci szkolnych</td><td>5 500,00</td><td>5 000,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Zwrot za uiszczony wpis sądowy do skargi kasacyjnej sprawy z 2023 roku</td><td>200,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>4.</td><td>Zatrzymane wadium – odstąpienie od podpisania umowy</td><td>0,00</td><td>1 000,00</td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td>11 029,84</td><td>6 000,00</td></tr></table>	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				L.p.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący	1.	Odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej za zalenie pomieszczeń ZOF	5 329,84	0,00	2.	Kara umowna od przewoźników dzieci szkolnych	5 500,00	5 000,00	3.	Zwrot za uiszczony wpis sądowy do skargi kasacyjnej sprawy z 2023 roku	200,00	0,00	4.	Zatrzymane wadium – odstąpienie od podpisania umowy	0,00	1 000,00		Razem	11 029,84	6 000,00
Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																														
L.p.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący																											
1.	Odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej za zalenie pomieszczeń ZOF	5 329,84	0,00																											
2.	Kara umowna od przewoźników dzieci szkolnych	5 500,00	5 000,00																											
3.	Zwrot za uiszczony wpis sądowy do skargi kasacyjnej sprawy z 2023 roku	200,00	0,00																											
4.	Zatrzymane wadium – odstąpienie od podpisania umowy	0,00	1 000,00																											
	Razem	11 029,84	6 000,00																											

2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych	Nie dotyczy
2.5	inne informacje	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie występują

Główna Księgowa w Zespole
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Chereń

2026-03-24

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ OBSŁUGI FINANSOWEJ 89-650 CZERSK ul. Dworcowa 31 NIP: 555-15-28 641 REGON: 001112735 tel./fax 52 398 44 91 52 398 44 91 Numer identyfikacyjny REGON 001112735	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Czersk Wysłać bez pisma przewodniego 0D568BD8E20C0B4D 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 265 990,50	4 440 362,45
B.I. Amortyzacja	9 848,50	9 848,50
B.II. Zużycie materiałów i energii	117 636,92	134 837,89
B.III. Usługi obce	2 079 532,95	2 063 822,36
B.IV. Podatki i opłaty	1 394,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 356 621,63	1 463 825,77
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	361 000,58	413 289,10
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 077,06	1 117,15
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	338 878,86	353 621,68
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 265 990,50	-4 440 362,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	22 338,32	17 991,81
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	22 338,32	17 991,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 000,00	0,00

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

SJO BeSTia

0D568BD8E20C0B4D

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	1 000,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 244 652,18	-4 422 370,64
G.	Przychody finansowe	1 680,25	1 700,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 680,25	1 700,21
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)	-4 242 971,93	-4 420 670,43
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)	-4 242 971,93	-4 420 670,43

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ OBSŁUGI FINANSOWEJ 89-650 CZERSK ul. Dworcowa 31 NIP: 555-19-25-890 REGON: 001112735 tel./fax 52 398 44 91	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 001112735		Wysłać bez pisma przewodniego EF3E2AC128609E76 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 689 953,61	4 106 854,09	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 373 937,48	4 387 304,92	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 373 937,48	4 387 304,92	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 957 037,00	4 263 077,95	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 932 622,25	4 242 971,93	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	24 414,75	20 106,02	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 106 854,09	4 231 081,06	

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 242 971,93	-4 420 670,43
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 242 971,93	-4 420 670,43
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-136 117,84	-189 589,37

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

