


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b>  <b>Piaskowa 2</b>  <b>87-162 Lubicz Górny</b></p>	<p><b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Adresat:</p> <p><b>Gmina Lubicz</b>  <b>ul. Toruńska 21</b>  <b>87-162 Lubicz</b></p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>541921400</b></p>		 D10437B1ED6B5718
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.</p>		

## Wstęp

### podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności żłobka jest zapewnienie opieki nad dziećmi w wieku od ukończenia 20. tygodnia życia do lat 3 (lub do 4 lat w przypadku niemożności rozpoczęcia edukacji przedszkolnej). Działalność ta obejmuje funkcje opiekuńcze, pielęgnacyjne, wychowawcze oraz edukacyjne, realizowane w warunkach zbliżonych do domowych.

### omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju Finansów z dnia 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetów jst.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, jednocześnie wprowadza się do ksiąg w ewidencji ilościowej,
  - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, jednocześnie dokonując jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
  - c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również:
    - meble i dywany
    - pomoce dydaktyczne
    - książki i zbiory biblioteczne,
  - d) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych wg. stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania. Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe raz za okres całego roku. Nie umarza się gruntów.
  - e) wszystkie nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

### inne informacje

W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie lecz od razu powiększają koszty działalności.

### 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 wieczysto 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

*Katarzyna Dąbkowska*  
Główny Księgowy

---

Główny księgowy

2026-03-26

---

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Golembiewska*

---

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"**  
**Piaskowa 2**  
**87-162 Lubicz Górny**

Numer identyfikacyjny REGON

541921400

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Załącznik nr 1.1.



411C2613C29CC102

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

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		
<b>I</b>		<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	5 115,42	0,00	5 115,42	0,00	0,00	0,00	0,00	5 115,42
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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 115,42</b>	<b>0,00</b>	<b>5 115,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 115,42</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	274 388,07	0,00	274 388,07	0,00	0,00	0,00	0,00	274 388,07
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>274 388,07</b>	<b>0,00</b>	<b>274 388,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>274 388,07</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem 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	0,00	0,00	5 115,42	0,00	5 115,42	0,00	0,00	0,00	0,00	5 115,42	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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 115,42</b>	<b>0,00</b>	<b>5 115,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 115,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	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	0,00	0,00	220 536,21	0,00	220 536,21	0,00	0,00	0,00	0,00	220 536,21	0,00	53 851,86
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>220 536,21</b>	<b>0,00</b>	<b>220 536,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>220 536,21</b>	<b>0,00</b>	<b>53 851,86</b>

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkół i Przeszkoli w Lubiczu  
**Karolina Gotembiewska**


Kierownik jednostki

2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

**Katarzyna Jankowska**  
Główny Księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
<b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>			 616DD63E201D9732
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
541921400			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>	<b>0,00</b>	
1.	<b>Grunty</b>	0,00	
2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00	
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	0,00	
4.	<b>Środki transportu</b>	0,00	
5.	<b>Inne środki trwałe</b>	0,00	

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

*Katarzyna Lubkowska*  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

2026-03-26

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Gotembiewska*

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina" Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny</b>		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.		
Numer identyfikacyjny REGON <b>541921400</b>						sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej długoterminowych aktywów	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+4-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	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	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Karolina Gołębiewska*  
Główny Księgowy

Główny księgowy

2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Gołębiewska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina" Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny</b>		<b>Wartość gruntów użytkowanych wieczyście</b>		<b>Załącznik nr 1.4.</b>		
Numer identyfikacyjny REGON <b>541921400</b>						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
						Razem (m <sup>2</sup> ):
						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.

*Katarzyna Dąbkowska*  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

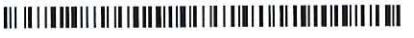
2026-03-26

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Gołębiewska*

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina" Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny</b>	<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</b>	<b>Załącznik nr 1.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>541921400</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 D15CB163DD3FE626

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**

*Katarzyna Zabkowska*  
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Gołembiewska*

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina" Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny</b>	<b>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>Załącznik nr 1.6.</b>
		 80946861292C3D68
Numer identyfikacyjny REGON <b>541921400</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	

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)
I	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

*Katarzyna Bąkowska*  
  
Główny Księgowy

2026-03-26  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu  
*Karolina Gołembiewska*  
  
\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
<b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>					 CBA171F03E30A8D4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
541921400						
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
	<b>Ogółem:</b>					

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.

*Zatona Dzikowska*  
Główny księgowy

Główny księgowy


2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Gotembiewska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.8.			
<b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny		<b>Dane o stanie rezerw</b> sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
Numer identyfikacyjny REGON <b>541921400</b>		 C1973FB772E99FB2			
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)	
1	2	3	4	5	6
<b>Ogółem:</b>					7

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


Karolina Golembiewska  
Główny Księgowy

DYREKTOR  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu  
Karolina Golembiewska

Główny księgowy

2026-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b>	<b>Załącznik nr 1.9.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>541921400</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 CC0919C5DDCC5615

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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Karolina Golembiewska*  
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Golembiewska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina" Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny</b>		<b>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</b>		<b>Załącznik nr 1.10.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>541921400</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		 <b>33D1F0A558DFFB04</b>	
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.	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Katarzyna Lipkowska*  
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Golembiewska*

Kierownik jednostki

<b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny		<b>Załącznik nr 1.11.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>541921400</b>		 3109988F59E09982	
Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*		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
<b>1.</b>	<b>hipoteka, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
1c.	hipoteka umowna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>zastaw, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.</b>	<b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>weksle</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

*Katarzyna Zajątkowska*  
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoły i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Gotembiewska*

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.
<b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>			 712B1717985165E2
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
<b>541921400</b>			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

*Katarzyna Wąbkowska*  
*[Signature]*  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy


2026-03-26

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł I Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Golembiewska*  
*[Signature]*

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>	<b>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</b>	<b>Załącznik nr 1.13.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>541921400</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 5510CC43FF678E13

**Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

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

**Rozliczenia międzyokresowe\* (biernie)**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

\* 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

  
*Katarzyna Lubkowska*  
Główny Księgowy

Główny księgowy

2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Gołembiewska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
<b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>			 1D82E49DE7A1F4A1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
541921400				
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				
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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				
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

*Katarzyna Dąbkowska*

Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Gołębiewska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
<b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>			 4916485BC10DF5B3
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
<b>541921400</b>			
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	234 195,32	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	15 300,00	
	<b>Ogółem</b>	<b>249 495,32</b>	

*Katarzyna Lubkowska*  
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Golembiewska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>541921400</b>		 8BE791456C146A56

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

inne informacje

*Katarzyna Góreckowska*  
*Główny księgowy*

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

2026-03-26

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Golembiewska*

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
<b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>					 FBEA311B79558C97	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				
541921400						
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
	<b>Ogółem:</b>					

*Katarzyna Lubińska*  
Główny księgowy

Główny księgowy

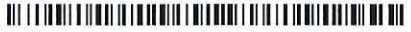
2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Gołembiewska*

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.	
<b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>				 F6F1B16D87CBF614	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
<b>541921400</b>					
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	
	<b>Ogółem:</b>				

*Katarzyna Lubkowska*  
Główny księgowy

Główny księgowy


2026-03-26

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Golembiewska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>	<b>Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>	<b>Załącznik nr 2.3.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>541921400</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 A12CAF375D5AD2C2

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

*Katarzyna Jankowska*  
 Główny Księgowy

\_\_\_\_\_  
 Główny księgowy


2026-03-26

\_\_\_\_\_  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
 Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Golembiewska*

\_\_\_\_\_  
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>541921400</b>		 1E6B88FE4E49AAF1
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

  
*Katarzyna Dąbkowska*  
 Główny Księgowy

\_\_\_\_\_  
 Główny księgowy


2026-03-26

\_\_\_\_\_  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
 Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

  
*Karolina Golembiewska*

\_\_\_\_\_  
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Żłobek Gminny "Lubisiowa Kraina"</b> <b>Piaskowa 2</b> <b>87-162 Lubicz Górny</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>541921400</b>		 B18645BC7AADFC62
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

## inne informacje

W pozycji D. III RZiS wykazano dochody:  
- w kwocie 49,00 z tytułu wynagrodzenia dla płatnika od US i ZUS

*Katarzyna Dybkowska*  
  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

2026-03-26

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego  
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

*Karolina Gołębiewska*

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

