



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ŻŁOBEK W OSIECZNEJ ul. Krzywińska 4A 64-113 Osieczna	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' <i>Wpływ do księgowości</i> <i>Data: 31.03.2026 r.</i> <i>Zastępca Skarbnika Gminy</i> <i>Podpis:</i>  <i>Tworzy Ewidencję</i>	Adresat: Burmistrz Gminy Osieczna
Numer identyfikacyjny REGON 387254373	sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.	F9C4F652E0B27D21 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Cugier-Biernaczyk
(główny księgowy)

2026 03 31
rok mies. dzień

Dorota Adamczak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Cugier-Biernaczyk
(główny księgowy)

2026.03.31
rok mies. dzień

Dorota Adamczak
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	Gminny Żłobek w Osiecznej
1.2	siedzibę jednostki	Osieczna, ul. Krzywińska 4a, 64-113 Osieczna
1.3	adres jednostki	Osieczna, ul. Krzywińska 4a, 64-113 Osieczna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	wychowanie i opieka nad dziećmi do lat 3
2.	wskazanie okresu obrotowego sprawozdaniem	01/01-31/12-2023
3.	wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	nie występują
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Dla ustalenia okresu dokonywana odpisów amortyzacyjnych przyjmuje się, że przedmioty o wartości poniżej 10 000,00 zł, podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu oddania ich do użytku, natomiast przedmioty o wartości od 10 000,00 zł, podlegają częściowemu amortyzowaniu w kwoty umorzona przyjęte do eksploatacji: pozostałe dydaktyczne, meble, zabawki, dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu określonych stawek, w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu. Różnicowe składniki majątku ubrzmowosgo wyemnia się według cen nabycia i zalicza w ciężar kosztów porzczególnych podziałek klasyfikacji budżetowej
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 tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnątrz firmy oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik: tabela nr 1, tabela nr 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie występują
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik - tabela nr 3
1.4	wartość grantów uzyskanych w okresie
	Załącznik - tabela nr 4
1.5	wartość niematerialnych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik - tabela nr 5
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik - tabela nr 6
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan początek zaprzeczony)
	Załącznik - tabela nr 7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik - tabela nr 8
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
	Załącznik - tabela nr 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik - tabela nr 9
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik - tabela nr 9

1.10	kwotę zobowiązani w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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	Załącznik - tabela nr 10
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik - tabela nr 11
1.12	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wielokrotnych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik - tabela nr 12
1.13	wykaz istotnych postępi czynnych i biernych realizacji międzyokresowych, w tym kwotę czynnych należności międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik - tabela nr 13
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Załącznik - tabela nr 14
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	skonto ulofow za ardy - BIZAK, odpisy amortyzac - BIZAK, zwolaczona z ZUS-ów pracownikow - BIZAK, zwolaczona z DF - BIP - JJJ, 70 zł, zaplanowoi zdrowoniu pracownikow - BIZAK
1.16	inne informacje	nie występują
2.		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Załącznik - tabela nr 15
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powstałyby ksiąg wyrażenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik - tabela nr 16
2.3	kwotę i charakter poszczególnych postępi przychodów lub kosztów o nadwyżkowej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie występują
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe zgodnie z wykonaniem planu dochodów budżetowych	nie występują
2.5	inne informacje	nie występują

3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie występuje

Łącznie

Tabela odnośna 1 do nr 16 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej, datę po której muszą być wypełnione. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio "nie dotyczy" lub "brak danych"

Beata Ogier-Biernaczyk

.....
(główny księgowy)

.....31.03.2026.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota

.....
(kierownik jednostki)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2.3.	Uzupelnienia techniczne (masywny)	0,00					0,00						0,00	0,00
2.4.	Środki transportu	0,00					0,00						0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	101 889,28	1 799,99				1 799,99						0,00	101 689,27
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

Benta Cuper-Bienaszyk

(gdzie ty kątowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota

(określenie jednostki)

Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzeń / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+7-11)
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (kol. 4+5+6)	dot. zbytych składników	dot. zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (kol. 8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)	947,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	947,10
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	947,10	0,00			0,00				0,00	947,10
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (poz. 2+3)	101 889,28	1 799,99	0,00	0,00	1 799,99	0,00	0,00	0,00	0,00	103 689,27
2.	Razem środki trwałe (poz. 2.1+2.2+2.3 +2.4+2.5)	101 889,28	1 799,99	0,00	0,00	1 799,99	0,00	0,00	0,00	0,00	103 689,27
2.1.	Grupy, w tym:	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	0,00				0,00				0,00	0,00
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	0,00				0,00				0,00	0,00
2.4.	<i>Środki transportu</i>	0,00				0,00				0,00	0,00
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	101 689,27	1 799,99			1 799,99				0,00	101 689,27
3.	<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>	0,00				0,00				0,00	0,00

Beata Cugier-Barnaczyk
(główny księgowy)

2026-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota
(kierownik jednostki)

Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
I.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (poz. 1+2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
II.	Długoterminowe aktywa finansowe (poz. 1)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
I.1.	Akcje i udziały				
I.2.	Inne papiery wartościowe				
I.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
	Ogółem (poz. I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Cugier-Biernaczyk

 (główny księgowy)

2026-03-31

 (rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota

 (kierownik jednostki)

Tabela nr 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Grunt (lokalizacja i nr działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem						

Bena Cugier-Biernaczyk
.....
(główny księgowy)

2026-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Cugier-Biernaczyk

2026-03-31

Adamczak Dorota

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 7 do informacji dodatkowej

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (kol. 5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności z tytułu dostaw i usług						
3.	Należności od budżetów						
4.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń						
5.	Pozostałe należności						
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Benta Cugier-Biernaczyk
.....
(główny księgowy)2026-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)Adamczak Doreta
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 10. Kwoty zobowiązań z tytułu umowy leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	
		na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy		
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing rentowny		
Ogółem		0,00	0,00

Beata Cugier-Burmaczyk
(główny księgowy)

2024-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Cwik Duda

(Kierownik jednostki)

Tabela nr 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wykazanie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		pozycjach okresu sprawozdawczego	kontach okresu sprawozdawczego
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe			
	Ogółem	0,00	0,00
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe			
	Ogółem	0,00	0,00
3. Bierne rozliczenia międzyokresowe			
	Ogółem	0,00	0,00
4. Bierne rozliczenia międzyokresowe			
	Ogółem	0,00	0,00

Beata Cygan-Barnas
(główny księgowy)2026-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
Adamczak Dorota
(kierownik jednostki)

Tabela nr 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	2	3	4
1			
	Ogółem	0,00	0,00

Berta Cugier-Bernaczyk
(główny księgowy)2026-03-31
(rok, miesiąc, dzień)Adamczak Dorota
(kierownik jednostki)

Tabela nr 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	razem zmniejszenia (kol. 5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku						
3.	Produkty gotowe						
4.	Towary						
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Cugier-Biernaczyk
.....
(główny księgowy)

2026-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w latach poprzednich			Koszty wytworzenia poniesione w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
2.	Środki trwałe w budowie						
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Cugier-Biernaczyk
.....
(główny księgowy)

2026-03-31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota

.....
(kierownik jednostki)