

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Cugler-Biernaczyk
(główny księgowy)

2026.03.31
rok. mies. dzien

Dorota Adamczak
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

1.	Wyrowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminy Złobek w Kąkolewie
1.2	siedzibę jednostki
	Kąkolewo, ul. Krzywińska 6, 64-113 Osieczna
1.3	adres jednostki
	Kąkolewo, ul. Krzywińska 6, 64-113 Osieczna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	wychowanie i opieka nad dziećmi do lat 3
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2025 do 31.12.2025
3.	wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie występuje
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Dla ustalenia okresu dokonywania 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 umorzeniu w g stawek amortyzacyjnych. Umazra się jednorazowo i w całości zalicza w koszty umorzenia przyjęte do eksploatacji: pomoce 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 umazra się i amortyzuje przy zastosowaniu określonych stawek, w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia i zalicza w ciężar kosztów poszczególnych podziałek klasyfikacji budżetowej
5.	inne informacje
	nie występuje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

I.	
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, niechodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej 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 występuje
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odjęć aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik - tabela nr 3
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik - tabela nr 4
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 odjęciach 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 powstania, zagnieżdżenia))
	Załącznik - tabela nr 7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym
	Załącznik - tabela nr 8
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa 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

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

Uwaga:

Tabela od nr 1 do nr 16 stanowi załącznik do informacji dodatkowej, dlatego nie muszą być wypełnione. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części publicznej "nie dotyczy" lub "nie dotyczy".

Beata Cugier-Biernaczyk

(główny księgowy)

.....31.03.2026.....

(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wykazanie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 8-14)	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		14
		1	nabycie	przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (kol. 4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (kol. 9+10+11+12+13)	15
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	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	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. 2.1+2.2+2.3)	100 127,57	3 022,93	0,00	0,00	0,00	3 022,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 150,50
2.	Razem środki trwałe (poz. 2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	100 127,57	3 022,93	0,00	0,00	0,00	3 022,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 150,50
2.1	Grunty, w tym:	0,00					0,00						0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00					0,00						0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2.3.	Uzupelnienie techniczne i materialny	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	100 127,57	3 022,93				3 022,93						0,00	103 150,50
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

Beata Cugier-Buraczka
(Główny Księgowy)

2026-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota
(Kierownik Jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego 0	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+7-11)
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	7	dot. zbytych składników	dot. zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	11	
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)	100 127,57	3 022,93	0,00	0,00	3 022,93	0,00	0,00	0,00	0,00	103 150,50
2.	Razem środki trwałe (poz. 2.1+2.2+2.3 +2.4+2.5)	100 127,57	3 022,93	0,00	0,00	3 022,93	0,00	0,00	0,00	0,00	103 150,50
2.1.	Grunty, w tym:	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wierzycielom 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
2.2.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	0,00				0,00				0,00	0,00
2.3.	<i>Środki transportu</i>	0,00				0,00				0,00	0,00
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	100 127,57	3 022,93			3 022,93				0,00	103 150,50
3.	<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>	0,00				0,00				0,00	0,00

Beata Cugier-Hernaczyk
(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 wieczyste

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

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

2026-01-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota
.....
(kierownik jednostki)

Tablica nr 5. Wartość niematerialnych lub niemierzalnych przez jednostkę środków trwa. obrotk. używanych na podstawie ankiety najmu, dzierżawy i innych tytułów, w tym o tytule własnościowego

Lp.	Wykazanie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunt				
2.	Wzrosty, kawały i obrotki nabywane i sprzedawane w ramach działalności				
3.	Uprawnienia licencyjne i patenty				
4.	Środki i transport				
5.	Inne środki trwałe				
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00

Anna Czerwinska
Główny księgowy

2024.03.31
(osob. maszyn. dane)

Adreszek 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
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	2								
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

Adameczak Dorota

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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 tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5.	Pozostałe należności						
	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 10. Kwoty zobowiązań z tytułu umowy leasingu

Lp.	Wykazanie	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 zwykły		
Podsumowanie		0,00	0,00

Data i podpis kierownika
(złoty kwiaty)

2024-03-31 Adarcska Dorota
(nrk, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Tabela nr 14 do informacji dodatkowej

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

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

Beata Cuger-Bernaczyk
(Główny Księgowy)

2024-01-31
(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.	Materialy	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)

Adameczak 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 trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym						
2.	Środki trwale 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)

Adameczak Dorota
.....
(kierownik jednostki)