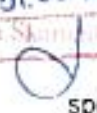



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY OSIECZNA</b>  ul. Powstańców Wielkopolskich 6 64-113 Osieczna	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  <i>Wpływ do księgowości 31.03.2026 r.</i> <i>Dotyczy: Skarbu Gminy</i>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b>	Adresat:  Burmistrz Gminy Osieczna
Numer identyfikacyjny REGON  <b>520309976</b>		<b>BF1BA673F8B68AC0</b> 

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 mes. 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

1.	Wyprośbienie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki Centrum Kultury i Sportu w Gminie Osieczna
1.2	średzibę jednostki ul. Powstańców Włók 6, 64-113 Osieczna
1.3	adres jednostki ul. Powstańców Włók 6, 64-113 Osieczna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka zapewnia wysoki poziom obsługi finansowej, kadrowo-osobowej, kadrowo-opłacowej i administracyjnej dla jednostek budżetowych gminy: Zespołu Szkół w Świeckim, Zespołu Szkół w Osiecznej, Miejskiej Gminy Osieczna (Przedszkole, Spółdzielni w Osiecznej, Centrum Kultury i Sportu w Osiecznej, Klubu Seniorów w Osiecznej, Klubu Seniorów w Osiecznej, Klubu Seniorów w Osiecznej).
2.	wskazanie okresu obrotowego sprawozdaniem 01/01/2019 do 31/12/2019
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 ujęcia okresu dokonywania odpisów amortyzacyjnych przyjmuje się, że przedmioty o wartości poniżej 10 000,00 zł, podlegają jednostkowej amortyzacji w miesiącu oddania ich do użytku, natomiast przedmioty o wartości od 10 000,00 zł, podlegają częściowemu umorzeniu wg stawek amortyzacyjnych. Umorza się jednostkowo 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 umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu określonych stawek w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednostkowo za okres całego roku w gradusie. Różnicowe 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:
1.	
1.1	szczególne zmiany 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, nadania, przeniesienia wewnętrznego 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 występuje
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych



2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Zadanie 4 - tabela nr 15
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
	Zadanie 4 - tabela nr 16
2.3	kwotę i charakter poręczoności porcji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występuje
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe minusowaniu w świetle do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie występuje
2.5	inne informacje
	nie występuje
3	inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie występuje

Uwaga:

Tabela nr 1 do nr 16 stanowią załącznik do informacji dodatkowej, dlatego też muszą być wypełnione. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w czepku tabelarycznej "0", w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych".

Cyfer-Biura

Beata

Adamczak Dorota

31.03.2026

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2.3.	Wyposażenie techniczne i maszyn	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	33 595,77	476,00					476,00					0,00	34 071,77
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00						0,00					0,00	0,00

Cupier-Bernaczyk Beata  
(główny księgowy)

2024-03-31  
(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	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
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)</b>	<b>42 688,90</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>42 688,90</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	42 688,90				0,00				0,00	42 688,90
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (poz. 2+3.)</b>	<b>33 595,77</b>	<b>476,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>476,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34 071,77</b>
2.	Razem środki trwałe (poz. 2.1+2.2+2.3 +2.4+2.5)	33 595,77	476,00	0,00	0,00	476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 071,77
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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00				0,00				0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	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	33 595,77	476,00			476,00				0,00	34 071,77
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Cugier-Biemaża-Besta

(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
<b>I.</b>	<b>Długoterminowe aktywa niefinansowe (poz. 1+2+3)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
<b>II.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe (poz. 1)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
<i>I.1.</i>	<i>Akcje i udziały</i>				
<i>I.2.</i>	<i>Inne papiery wartościowe</i>				
<i>I.3.</i>	<i>Inne długoterminowe aktywa finansowe</i>				
	<b>Ogółem (poz. I+II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Cugier-Biernaczyk Beata

.....  
(główny księgowy)

2026-03-31

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela nr 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

Cogier-Bienaszek Beata  
.....  
(główny księgowy)

2026-01-31

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Adamczak Dorota

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela nr 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	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.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
<b>Ogółem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

Adameczak 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
	<b>Opółem</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>

Cupier Biernaczyk Beata

2026-03-31

Adamszak 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 tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5.	Pełnostale należności						
	<b>Ogółem</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>

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

2026-03-31

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Adamiczak Dorota

.....  
(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 byłby to leasing finansowy		
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny		
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

Adamczak Dorota  
 .....  
 (kierownik jednostki)





Tabela nr 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe <u>kosztów</u>		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe <u>przychodów</u>		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	Bierne rozliczenia międzyokresowe <u>kosztów</u>		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	Bierne rozliczenia międzyokresowe <u>przychodów</u>		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Cugier-Biernaczyk Beata  
.....  
(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						
	<b> Ogółem</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>

Cugier-Biernaczyk Beata  
.....  
(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		
		w tym:		ogółem	w tym:		ogółem
		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						
	<b>Ogółem</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>

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

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

Adamczak Dorota  
.....  
(kierownik jednostki)