


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>340853096</p>		 <p>F9A7F190924B1066</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.</p>		

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza zgodna ze statutem przedszkola według systemu oświaty.

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 się 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. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

inne informacje

W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość, 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

2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Gotembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym
 ul. Piaskowa 2
 87-162 Lubicz Górny

Załącznik nr 1.1.

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

Numer identyfikacyjny REGON

340853096

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.



5DD1B04195C99218

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu 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			
												4
1.	1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 750,40	0,00	1 950,00	0,00	1 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700,40
2.	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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 750,40	0,00	1 950,00	0,00	1 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700,40
1.1.	1.1. Grunty	27 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 096,00
1.1.1.	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	0,00
1.2.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	972 548,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	972 548,90
1.3.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	76 444,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 444,61
1.4.	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
1.5.	1.5. Inne środki trwałe	285 855,72	0,00	46 484,17	0,00	46 484,17	0,00	152 780,10	0,00	152 780,10	0,00	179 559,79
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	1 361 945,23	0,00	46 484,17	0,00	46 484,17	0,00	152 780,10	0,00	152 780,10	0,00	1 255 649,30

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Umorzenie- 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)	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	1 750,40	0,00	1 950,00	0,00	1 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700,40	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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 750,40	0,00	1 950,00	0,00	1 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700,40	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 096,00	27 096,00
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	429 957,22	0,00	24 313,72	0,00	24 313,72	0,00	0,00	0,00	0,00	454 270,94	542 591,68	518 277,96
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	43 730,84	0,00	4 490,12	0,00	4 490,12	0,00	0,00	0,00	0,00	48 220,96	32 713,77	28 223,65
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	272 823,64	0,00	50 556,71	0,00	50 556,71	0,00	152 780,10	0,00	152 780,10	170 600,25	13 032,08	8 959,54
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	746 511,70	0,00	79 360,55	0,00	79 360,55	0,00	152 780,10	0,00	152 780,10	673 092,15	615 433,53	582 557,15

Katarzyna Dąbikowska
Główny Księgowy


DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoły i Przedszkoli w Lubiczu
Karolina Gótembiewska

2026-03-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	087C1014F9AB3097
340853096			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

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

Katarzyna Dąbkowska

Główny Księgowy

Główny księgowy

2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Gołembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych					Załącznik nr 1.3.	
Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny							Numer identyfikacyjny REGON 340853096	
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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Golembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	Załącznik nr 1.4.
Numer identyfikacyjny REGON 340853096		 F80C1105B9D1F476

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m ²):						0,00
Razem (zł):						0,00

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


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Gołębiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 340853096		 4F2C02E164541A68

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

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 Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Golembiewska

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny</p>	<p>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.</p>	<p>Załącznik nr 1.6.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>340853096</p>		 <p>5D2174B0B4B22444</p>

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)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Golembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
		 3FFF51620749FEA6
Numer identyfikacyjny REGON 340853096	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	

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
1	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług.	26,83	0,00	-0,00	-0,00	26,83
2	Odsetki od należności krótkoterminowej z tytułu dostaw i usług.	6,68	0,00	-0,00	-0,00	6,68
3	Należności z tytułu wyżywienia	0,00	870,33	-0,00	-0,00	870,33
4	Należności z tytułu czesnego	0,00	669,00	-0,00	-0,00	669,00
5	Odsetki od niezapłaconych należności za czesne i wyżywienie	0,00	417,65	-0,00	-0,00	417,65
	Ogółem:	33,51	1 956,98	-0,00	-0,00	1 990,49

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.

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy

2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Golembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.8.			
Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny		Dane o stanie rezerw			
Numer identyfikacyjny REGON 340853096		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
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)	
I	2	3	4	5	6
Ogółem:					7

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

Katarzyna Dąbikowska
Główny Księgowy


Główny księgowy

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

Kierownik jednostki

2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 340853096		 77148C741C828313

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

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
	Razem:	0,00	0,00

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

Katarzyna Dąbkowska

Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Golembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 340853096		 81456CE839114AD2

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

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.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Katarzyna Dąbkowska
Główny księgowy

2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół I Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Gołębiewska

Kierownik jednostki

Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu
Górnym
ul. Piaskowa 2
87-162 Lubicz Górny

Numer identyfikacyjny REGON

340853096

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.



6F451975BCD6CF65

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
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
3.	przewiązanie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół I Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Golembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	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.
Numer identyfikacyjny REGON 340853096	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 A198DA93F08A5ED2

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Katarzyna Dąbkowska
Główny księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Golembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		 115FC67210AEA622
Numer identyfikacyjny REGON 340853096	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

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

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* 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 Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy

2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł i Przedszkoli w Łubiczu

Karolina Gotembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny			 1C6D1A0D3F5C0AA5	
Numer identyfikacyjny REGON 340853096		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
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				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
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				
	Razem:	0,00	0,00	

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Gołębiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 340853096		 9339A02158C913F8

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

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	2 679 127,75
2.	Nagrody jubileuszowe	65 543,08
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	110 646,00
4.	Świadczenia urlopowe	43 820,22
5.	Inne świadczenia pracownicze	137 399,35
	Ogółem	3 036 536,40

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół I Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Golembiewska

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>340853096</p>		 <p>BDC061D99A061B66</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

inne informacje

W roku 2025 zlikwidowano: 1 szt.- patelnię elektryczną PE-025, oraz 1 szt.- kuchnię elektryczną KEZ-6AA KROMET o łącznej wartości 10 944,06 zł

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy

2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Gotembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			17FAA29CA2CFC2E1	
340853096						
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
	Ogółem:					

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Gołembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	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.
Numer identyfikacyjny REGON 340853096		 8F8012C4F2525B05

		Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
	Ogółem:			

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
 Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Gołembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 340853096	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 316D32BEE6E07892

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Golembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 340853096		 517A4853A961FB52
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 0,00	Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
 Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Golembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 340853096		 1670F0603E37B291

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

inne informacje

W poz. D.III RZiS
wykazano: dochody w kwocie 3 422,11 zł w tym:
- dochody netto z tytułu refaktury za energię elektryczną 2 714,56 zł,
- wynagrodzenie dla płatnika za terminowe odprowadzenie składek ZUS i US 707,55 zł,
W poz. E.II. RZiS wykazano umorzenie należności za czesne i wyżywienie: 1 539,33 zł.
W poz. H.II. RZiS wykazano umorzenie odsetek od niezapłaconych należności za czesne i wyżywienie: 417,65 zł.

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy


2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkoł i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Golembiewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne "Chatka Puchatka" w Lubiczu Górnym ul. Piaskowa 2 87-162 Lubicz Górny	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 340853096		 1FB1311A9954A481

inne informacje

Katarzyna Dąbkowska
Główny Księgowy

Główny księgowy

2026-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego
Szkół i Przedszkoli w Lubiczu

Karolina Gołembiewska

Kierownik jednostki