

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Waclawik
(główny księgowy)

2026.03.31
rok mies. dzień

Jadwiga Urbańska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Żłobek w Moszczenicy
1.2	siedzibę jednostki Moszczenica
1.3	adres jednostki 38-321 Moszczenica, ul. Samorządowa 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki zadania z zakresu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025 – 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Na podstawie Zarządzenia nr 3/2023 Dyrektora Gminnego Żłobka w Moszczenicy z dnia 2 października 2023 roku, w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla Żłobka w Moszczenicy.
5.	inne informacje nie dotyczy
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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy

1.7.	dane o odpisach 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 pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	nie dotyczy
1.13.	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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy

2.4.	informację 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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 210.648,84 zł 2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 6.468,48 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wacławki
mgr Agnieszka Wacławki
(główny księgowy)

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

DYREKTOR
Urbańska
mgr Jadwiga Urbańska
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 str.1

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa(brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia	Ogółem (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		Zwiększenie wartości początkowej				Zbycie	Likwidacja	Inne		
		Aktualizacja	Przychody							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	17 220,00	-	-	-	-	-	-	-	-	17 220,00
RAZEM:	17 220,00	-	-	-	-	-	-	-	-	17 220,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka
 mgr Agnieszka Wacławik

2026-03-31

(główny księgowy)

DYREKTOR
Jadwiga
 mgr Jadwiga Urbańska

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 str.2

Stan na początek roku obrotowego	AMORTYZACJA (umorzenie)					Wartość NETTO	
	Aktualizacja	Amortyzacja (umorzenie) za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
12	13	14	15	16	17	(2-12)	(11-17)
5 768,70	-	5 166,00	-	-	10 934,70	11 451,30	6 285,30
5 768,70	-	5 166,00	-	-	10 934,70	11 451,30	6 285,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nawianik
mgr Agnieszka Włocławik
.....
(główny księgowy)

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

DYREKTOR
Urbańska
mgr Jadwiga Urbańska
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1a str.1

WARTOŚĆ POZĄTKOWA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH I JEJ ZMIANY										
Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa(brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia	Ogółem (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		Aktualizacja	Przychody			Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartości niematerialne i prawne - umarżane częściowo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne - umarżane jednorazowo	6 468,48	-	-	-	-	-	-	-	-	6 468,48
RAZEM:	6 468,48	-	-	-	-	-	-	-	-	6 468,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Narcyzka
mgr Agnieszka Wacławik

.....
 (główny księgowy)

2026-03-31

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Jadwiga Urbańska

.....
 (kierownik jednostki)

Tabela nr 1a str.2

Stan na początek roku obrotowego	AMORTYZACJA (umorzenie)				Wartość NETTO	
	Aktualizacja	Amortyzacja (umorzenie) za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (2-12)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (11-17)
12	13	14	15	16	18	19
-	-	-	-	-	-	-
6 468,48	-	-	-	-	6 468,48	-
6 468,48	-	-	-	-	6 468,48	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Nacjami
mgr Agnieszka Wacławik

.....
 (główny księgowy)

2026-03-31

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Jadwiga
mgr Jadwiga Urbańska

.....
 (kierownik jednostki)