


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWY ŻŁOBEK "MAŁE MISIE" 160B 32-010 Wysiołek Luborzycki	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Kocmyrzów - Luborzyca
		Wysłać bez pisma przewodniego 608C8611A04A8E1B 
Numer identyfikacyjny REGON 380751051	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	23 963,46	503 900,99	A Fundusz	36 805,25	411 372,10
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 275 102,28	1 800 748,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	23 963,46	503 900,99	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 238 297,03	-1 389 375,99
A.II.1 Środki trwałe	23 963,46	503 900,99	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 238 297,03	-1 389 375,99
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 090,00	11 606,40	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	11 873,46	492 294,59	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	303 963,75	231 350,37
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Załiczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	303 963,75	231 350,37
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 443,48	7 727,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 286,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 821,44	31 115,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	147 468,14	159 973,45

Żaneta Kołodziej

(główny księgowy)

2026-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

Anna Szymczyk-Sierak

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 293,91	1 284,47
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	316 805,54	138 821,48	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	60 855,20	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	36 795,58	31 249,28
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 795,58	-31 249,28
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	219 154,76	107 572,20		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	219 154,76	107 572,20		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	97 650,78	31 249,28		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	31 249,28		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	97 650,78	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Żaneta Kołodziej

(główny księgowy)

2026-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

Anna Szymczyk-Sierak

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	340 769,00	642 722,47	Suma pasywów	340 769,00	642 722,47

Żaneta Kołodziej

(główny księgowy)

2026-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

Anna Szymczyk-Sierak

(kierownik jednostki)

Żaneta Kołodziej

(główny księgowy)

2026-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

Anna Szymczyk-Sierak

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Żaneta Kołodziej
(główny księgowy)

2026.03.24
rok mies. dzień

Anna Szymczyk-Sierak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA


I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SAMORZĄDOWY ŻŁOBEK "MAŁE MISIE"
1.2	siedzibę jednostki
	Wysiołek Luborzycki
1.3	adres jednostki
	ul. Szkolna 1, Wysiołek Luborzycki 32-010 Wysiołek Luborzycki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece 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)
	Zarządzenie Nr 4/2017 Kierownika jednostki z dnia 28.12.2017 w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Centrum Zarządzania Edukacją
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
	a) Huśtawka zestaw z 2022 r o wartości brutto 10500,51 zł , amortyzacja dotychczasowa 4200,20 zł , amortyzacja bieżąca 2100,10 zł , wartość netto 4200,21 zł. b) Bezpieczna nawierzchnia z 2022 r o wartości brutto 1592,85 zł , amortyzacja dotychczasowa 637,14zł , amortyzacja bieżąca 318,57 zł , wartość netto 637,14 zł. c) Bezpieczna nawierzchnia z 2023 r o wartości brutto 6296,50 zł , amortyzacja dotychczasowa 1679,06 zł , amortyzacja bieżąca 1259,30 zł , wartość netto 3358,14 zł, d) Przychód: ogrodzenie placu zabaw z 2024 r wykonane w ramach Projektu Dostępny Żłobek o wartości brutto 12090,00 zł, amortyzacja dotychczasowa 0,00 zł, amortyzacja bieżąca 483,60, wartość netto 11606,40zł, e) Przebudowa i doposażenie placu zabaw o wartości brutto 484099,10 zł inwestycja wykonana w 2025 r, amortyzacja 0,00 zł.
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 w całości
	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
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
	12360,00 zł
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
	nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWY ŻŁOBEK "MAŁE MISIE" 160B 32-010 Wysiołek Luborzycki	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Kocmyrzów - Luborzyca	
Numer identyfikacyjny REGON 380751051		Wysłać bez pisma przewodniego 4A8009A2531FDB7B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 233 703,20	2 601 904,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 233 703,20	2 601 904,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 472 049,88	3 991 557,96	
B.I. Amortyzacja	3 677,97	4 161,57	
B.II. Zużycie materiałów i energii	281 335,28	160 109,83	
B.III. Usługi obce	416 404,42	507 047,99	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 251 615,00	2 708 792,82	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	518 610,41	610 913,69	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	406,80	532,06	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 238 346,68	-1 389 653,96	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	266,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	266,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Żaneta Kołodziej
główny księgowy

2026-03-20
rok, miesiąc, dzień

Anna Szymczyk-Sierak
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 238 346,68	-1 389 387,96
G.	Przychody finansowe	49,65	11,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	49,65	11,97
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 238 297,03	-1 389 375,99
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 238 297,03	-1 389 375,99

Żaneta Kołodziej
główny księgowy

2026-03-20
rok, miesiąc, dzień


Anna Szymczyk-Sierak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Żaneta Kołodziej
główny księgowy

2026-03-20
rok, miesiąc, dzień

Anna Szymczyk-Sierak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
SAMORZĄDOWY ŻŁOBEK "MAŁE MISIE"		Gmina Kocmyrzów - Luborzycza	
160B 32-010 Wysiołek Luborzyczy		Wysłać bez pisma przewodniego E6D592FC08783545	
Numer identyfikacyjny REGON 380751051			
		sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 074 619,96	2 275 102,28
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 949 620,10	4 960 800,91
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 483 832,65	4 476 701,81
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	12 090,00	484 099,10
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	453 697,45	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 749 137,78	5 435 155,10
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 259 736,11	2 238 297,03
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 042 834,22	2 712 758,97
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	12 090,00	484 099,10
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	434 477,45	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 275 102,28	1 800 748,09

Żaneta Kołodziej
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Anna Szymczyk-Sierak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 238 297,03	-1 389 375,99
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 238 297,03	-1 389 375,99
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	36 805,25	411 372,10

Zaneta Kołodziej
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Anna Szymczyk-Sierak
kierownik jednostki

Żaneta Kołodziej
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Anna Szymczyk-Sierak
kierownik jednostki