

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŻŁOBEK GMINNY "PROMYCZEK" ul. Kaszubska 15 84-223 Linia	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy w Lini
		Wysłać bez pisma przewodniego F5227A34AAC9AC4F 
Numer identyfikacyjny REGON 366578209	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	3 998 994,10	4 033 238,06	A Fundusz	3 982 040,06	3 974 384,16
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 714 712,53	5 828 109,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 998 994,10	4 033 238,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 732 672,47	-1 853 725,51
A.II.1 Środki trwałe	3 998 994,10	4 033 238,06	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 732 672,47	-1 853 725,51
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	3 996 131,97	4 032 314,06	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 680,00	924,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	283,80	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	898,33	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	152 249,14	181 025,09
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	152 249,14	181 025,09
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 136,53	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 490,00	26 617,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 505,10	49 114,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	55 801,40	81 967,88

Ewa Maria Meyer

2026-01-26

Tadeusz Klein

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(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	178,05	970,72
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	135 295,10	122 171,19	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 100,10	1 870,80	D.II.8 Fundusze specjalne	22 138,06	22 354,99
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 138,06	22 354,99
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	1 100,10	1 870,80	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	115 581,94	97 945,40		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	26 530,96	15 832,68		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	89 050,98	82 112,72		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	18 613,06	22 354,99		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	18 613,06	22 354,99		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	0,00	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

Ewa Maria Meyer

2026-01-26

Tadeusz Klein

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(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	4 134 289,20	4 155 409,25	Suma pasywów	4 134 289,20	4 155 409,25

Ewa Maria Meyer

(główny księgowy)

2026-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Klein

(kierownik jednostki)

Ewa Maria Meyer

(główny księgowy)

2026-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Klein

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

NAZWA JEDNOSTKI	ŻŁOBEK GMINNY PROMYCZEK
ADRES JEDNOSTKI	UL. Kaszubska 15 84-223 Linia

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Żłobek Gminny Promycek** z siedzibą w Lini ul. Kaszubska 15 za rok 2025, na które składają się:
 - *Bilans, tj.: aktywa i pasywa*,
 - *Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
 - *Zestawienie zmian w funduszu jednostki*
 - *Informacja dodatkowa*sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogły mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

.....Linia, 31.03.2026.....
(miejscowość, dnia)

Ewa Maria Meyer
Elektronicznie
podpisany przez Ewa
Maria Meyer
Data: 2026.03.31
07:59:50 +02'00'

.....
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych
(Pieczęć i podpis)

Tadeusz Klein
Elektronicznie
podpisany przez
Tadeusz Klein
Data: 2026.03.31
08:57:43 +02'00'

.....
Kierownik jednostki
(Pieczęć i podpis)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe **Żłobek Gminny Promyczek**, z siedzibą w Lini, ul. Kaszubska 15 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120), tj., z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

Opieka nad dziećmi do lat 3

Działalność drugorzędna:

.....
Żłobek Gminny Promyczek działa na podstawie:

Uchwały Rady Gminy nr 199/XI/VII/2016 z dnia 6 grudnia 2016 r. w sprawie utworzenia Gminnego Żłobka „Promyczek” oraz nadania mu statusu;

Wpisu do Rejestru Żłobków prowadzonego przez Wójta Gminy Linia pod pozycją nr 8937/2.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez **Żłobek Gminny Promyczek** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2025 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn. zm.) tj., z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342).

Środki trwałe

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie rachunkowości i planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających swoją siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Środki trwałe (konto 011) – ewidencji tej podlegają rzeczowe aktywa trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki lub stanowiące ważny składnik jednostki.

Ten rodzaj środków, jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (z wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2025 poz. 163 z póź. zm.).

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
 - b) Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i ujmuje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100% ich wartość w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespoły kont „4” i konta „072” – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

 - książki i zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - c) pozostałe środki trwałe, jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza granicy ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej. Dla tych środków i przedmiotów jest prowadzona tylko ewidencja ilościowa.

Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą linowej amortyzacji.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Sposób prezentacji danych
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	Tabela Nr 1 Tabela Nr 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Punkt wypełniany jest wyłącznie wówczas, gdy jednostka posiada takie informacje
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela Nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	Tabela Nr 4
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	Tabela Nr 5
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela Nr 6
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)	Tabela Nr 7
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela Nr 8
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat	Tabela Nr 9
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	
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela Nr 10
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	Tabela Nr 11

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	Tabela Nr 12
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela Nr 13
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela Nr 14
1.16.	Inne informacje	Należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje
2.		
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	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	Tabela Nr 16
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela Nr 17
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	Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego
2.5.	Inne informacje	Należy przedstawić inne dane dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zrozumienia sytuacji jednostki
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Można wykazać dane dotychczas nieprzedstawione m. in. informacje o skutkach błędów z poprzednich lat, zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.

Ewa Maria
Meyer

Elektronicznie
podpisany przez Ewa
Maria Meyer
Data: 2026.03.31
08:01:41 +02'00'

.....
(data i podpis głównego księgowego)

Tadeus
z Klein

Elektronicznie
podpisany przez
Tadeusz Klein
Data: 2026.03.31
08:57:07 +02'00'

.....
(data i podpis kierownika)

TABELA 1. ZMIANY STANU WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	4 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 508,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	4 911 187,59	0,00	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 071 187,59
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	4 739 961,16	0,00	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 899 961,16
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	118 197,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 197,43
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	12 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 968,00
8)	Środki transportu	22 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 561,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00
3.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	258 123,71		25 156,64		25 156,64	0,00	7 526,09	0,00	7 526,09	275 754,26
RAZEM:		5 173 819,30	0,00	185 156,64	0,00	185 156,64	0,00	7 526,09	0,00	7 526,09	5 351 449,85

**TABELA 2. ZMIANY STANU UMORZENIA/AMORTYZACJI WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH
SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego wartości początkowej			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-8)
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	4 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 508,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	912 193,49	0,00	125 756,04	0,00	125 756,04	0,00	1 037 949,53
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	836 269,12	0,00	118 499,03	0,00	118 499,03	0,00	954 768,15
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 757,50	0,00	5 318,88	0,00	5 318,88	0,00	31 076,38
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	11 288,00	0,00	756,00	0,00	756,00	0,00	12 044,00
8)	Środki transportu	22 277,20	0,00	283,80	0,00	283,80	0,00	22 561,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	16 601,67	0,00	898,33	0,00	898,33	0,00	17 500,00
3.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	258 123,71		25 156,64		25 156,64	7 526,09	275 754,26
RAZEM:		1 174 825,20	0,00	150 912,68	0,00	150 912,68	7 526,09	1 318 211,79

TABELA 3. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem: (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA 4. GRUNTY W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	6	6	7
1		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA 5. WARTOŚĆ NIEZAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMORZONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW , W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA. 6 LICZBA I WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI, UDZIAŁÓW I DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	AKCJE	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	UDZIAŁY	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3	DŁUŻNE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	INNE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RAZEM:		0	0	0	0	0	0	0	0

TABELA 7. STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA 8. INFORMACJE O STANIE REZERW

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		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

TABELA 9. POZOSTAŁY OKRES SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH

[illegible]

TABELA 10.ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIAZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY ZABEZPIECZEŃ

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00

TABELA 11. ZABEZPIECZENIA WARUNKOWE NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00
RAZEM:				

TABELA 12. CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

TABELA 13. KWOTA OTRZYMANYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00

TABELA 14. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj świadczenia)	Kwota (w zł)
1	Nagrody jubileuszowe	4 410,00
2	Odprawy emerytalne i rentowe	41 760,00
3	Odprawy pośmiertne	0,00
4	Ekwiwalent za urlop	0,00
5	Inne świadczenia /ekwiwalent za odzież/	3 200,00
RAZEAM:		49 370,00

TABELA 15. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisu na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1	TOWARY/ZAPASY	1 100,10	244 838,13	244 067,43	0,00	0,00	1 870,80
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEAM:		1 100,10	244 838,13	244 067,43	0,00	0,00	1 870,80

TABELA 16. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		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

TABELA 17. KWOTA I CHARAKTER PRZYCHODÓW/KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

LP	Wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie /covid-19/	0,00	0,00
2	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
Razem			0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŻŁOBEK GMINNY "PROMYCZEK" ul. Kaszubska 15 84-223 Linią	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.	Adresat: Urząd Gminy w Lini
Numer identyfikacyjny REGON 366578209		D174918350DFEA77 

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

 Ewa Maria Meyer
 (główny księgowy)

 2026.01.26
 rok mies. dzień

 Tadeusz Klein
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Maria Meyer
(główny księgowy)

2026.01.26
rok mies. dzień

Tadeusz Klein
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
ŻŁOBEK GMINNY "PROMYCZEK"			Urząd Gminy w Lini	
ul. Kaszubska 15 84-223 Lini			Wysłać bez pisma przewodniego 65B07478DFE7A9CC	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2025 r.		
366578209				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		411 009,76	1 033 628,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		410 689,76	1 033 260,00
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		320,00	368,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 143 978,69	2 887 505,96
B.I.	Amortyzacja		130 005,17	125 756,04
B.II.	Zużycie materiałów i energii		206 037,64	199 126,92
B.III.	Usługi obce		164 630,38	52 576,05
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 321 352,75	2 036 086,53
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		308 527,40	456 341,79
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		13 425,35	17 618,63
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)		-1 732 968,93	-1 853 877,96
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
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	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Ewa Maria Meyer
główny księgowy

2026-01-26
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Klein
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)	-1 732 968,93	-1 853 877,96
G.	Przychody finansowe	296,50	152,45
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	296,50	152,45
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,04	0,00
H.I.	Odsetki	0,04	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 732 672,47	-1 853 725,51
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)	-1 732 672,47	-1 853 725,51

Ewa Maria Meyer
główny księgowy

2026-01-26
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Klein
kierownik jednostki

Ewa Maria Meyer
główny księgowy

2026-01-26
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Klein
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŻŁOBEK GMINNY "PROMYCZEK" ul. Kaszubska 15 84-223 Linią Numer identyfikacyjny REGON 366578209	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Urząd Gminy w Lini	
		Wysłać bez pisma przewodniego 5BF6EFE49B874F82 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 234 954,13	5 714 712,53	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 195 709,90	2 883 261,41	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 997 821,63	2 883 261,41	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	197 888,27	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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 715 951,50	2 769 864,27	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 354 963,74	1 732 672,47	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	360 987,76	1 037 191,80	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 714 712,53	5 828 109,67	

Ewa Maria Meyer
główny księgowy

2026-01-26
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Klein
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 732 672,47	-1 853 725,51
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 732 672,47	-1 853 725,51
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 982 040,06	3 974 384,16

Ewa Maria Meyer
główny księgowy

2026-01-26
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Klein
kierownik jednostki

Ewa Maria Meyer
główny księgowy

2026-01-26
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Klein
kierownik jednostki