

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Publiczne Przedszkole nr 2 z
Oddziałami Integracyjnymi im.
Czesława Janczarskiego
Ul. Norwida 19
46-203 Kluczbork

**BILANS jednostki budżetowej
lub samorządowego
zakładu budżetowego**

Wzrost 113 00 Wyższa Szkoła Finansowa
dnia 2020-03-27

Adresat:

Burmistrz Miasta Kluczborka
ul. Katowicka 1
46-200 Kluczbork

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

530579403

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.



121A8F61DECBD023

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 391 683,09	2 437 102,23	A. Fundusze	1 812 943,68	1 815 510,80
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 553 997,39	9 164 556,59
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 391 683,09	2 437 102,23	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 741 053,71	-7 349 045,79
1. Środki trwałe	2 373 683,09	2 419 102,23	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	90 165,00	90 165,00	2. Strata netto (-)	6 741 053,71	7 349 045,79
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 137 940,60	2 221 459,86	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 276,70	405,90	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	140 300,79	107 071,47	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 000,00	18 000,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	630 851,71	697 318,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	630 851,71	697 318,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 725,52	8 436,94
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	31 768,00	32 185,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	206 970,83	234 026,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	352 508,48	380 890,45
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	52 112,30	75 727,37	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	4 068,19	4 982,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	4 068,19	4 982,06	8. Fundusze specjalne	16 878,88	41 779,80
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 878,88	41 779,80
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	34 924,88	46 627,32	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	34 924,88	46 627,32			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 119,23	24 117,99			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 119,23	24 117,99			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 443 795,39	2 512 829,60	Suma pasywów	2 443 795,39	2 512 829,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Sokółowska

Główny księgowy

**ADMINISTRACJA OSWIATY
w KLUCZBORKU**

46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
tel. 77 418 13 48, fax 77 418 23 81

2026-03-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork	Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>Wniosek do Wydziału Finansowego</i> dnia 2026-03-27 sporządzony na dzień 31 grudnia 2025	Adresat: Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 530579403		 DE10640A85699743
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	6 507 240,75	8 553 997,39
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 662 233,28	7 883 077,72
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 734 233,29	7 716 735,66
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	927 999,99	166 342,06
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 615 476,64	7 272 518,52
2.1. Strata za rok ubiegły	5 357 976,10	6 741 053,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	329 500,55	365 122,75
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	927 999,99	166 342,06
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 553 997,39	9 164 556,59
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 741 053,71	-7 349 045,79
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	6 741 053,71	7 349 045,79
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 812 943,68	1 815 510,80

Notatki do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Sokołowska

Główny księgowy

ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU
46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
tel. 77 418 23 81 fax 77 418 23 81

2026-03-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) <i>Wysłano do Wydziału Finansowego</i> dnia: <u>2023-03-27</u> sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r. <i>Xel</i>	Adresat: Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 530579403		 E5BA1B7AEC0922A5
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	294 091,45	348 559,39
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	294 091,45	348 559,39
B. Koszty działalności operacyjnej	7 072 678,95	7 738 278,47
I. Amortyzacja	111 134,61	143 210,92
II. Zużycie materiałów i energii	597 814,34	590 642,59
III. Usługi obce	130 459,14	135 776,24
IV. Podatki i opłaty	0,00	176,00
V. Wynagrodzenia	5 029 589,69	5 534 223,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 199 460,17	1 330 760,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 221,00	3 489,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 778 587,50	-7 389 719,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	37 533,04	40 671,26
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	37 533,04	40 671,26
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 741 054,46	-7 349 047,82
G. Przychody finansowe	0,75	2,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,75	2,03
III. Inne	0,00	0,00

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 741 053,71	-7 349 045,79
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)	-6 741 053,71	-7 349 045,79

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Sokołowska

Główny księgowy

**ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU**

-46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
tel. 77 418 23 18 fax 77 418 23 81

2026-03-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Publiczne Przedsiębiorstwo nr 2 z Oddziałami
Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego
Ul. Norwida 19
46-203 Kluczbork

Numer identyfikacyjny REGON

530579403

Adresat:

Burmistrz Miasta Kluczborka
ul. Katowicka 1
46-200 Kluczbork

Wystać bez pisma przewodniego



74D4865167B68028

Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Razem							

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Razem							

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Sokółowska

Główny księgowy

ADMINISTRACJA OSWIATY

w KLUCZBORKU

46-200 Kluczbork, ul. Kościuski 1
tel. 77 418 13 48, fax 77 418 33 87

2026-03-06

rok, miesiąc, dzień

Wpłynęło do Wydziału Finansowego

dnia 2026-03-27

podpis *[Podpis]*

DYREKTOR

[Podpis]
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami
Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego
Ul. Norwida 19
46-203 Kluczbork

Numer identyfikacyjny REGON

530579403

Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Adresat:

Burmistrz Miasta Kluczborka
ul. Katowicka 1
46-200 Kluczbork

Wysłać bez pisma przewodniego



1D74748AB807F681

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7

B. Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

D. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6

Wpłynęło do Wydziału Finansowego
dnia 2025-03-27
podpis: *[Signature]*

E. Pozostałe koszty operacyjne

Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	II. Pozostałe koszty operacyjne
Lp.	2	3	4
1			5

G. Przychody finansowe

Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach	II. Odsetki	III. Inne
Lp.	2	3	4	5
1			5	6

H. Koszty finansowe

Jednostka	RAZEM	I. Odsetki	II. Inne
Lp.	2	3	4
1		4	5

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Bożena Sokółowska*

ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU
46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
tel. 77 418 13 48; fax 77 418 23 81
2026-03-06

DYREKTOR
mgr Kłzbieta Pietrzykowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami
Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego
Ul. Norwida 19
46-203 Kluczbork**

Numer identyfikacyjny REGON

530579403

Arkusz wyłączeń

Adresat:

**Burmistrz Miasta Kluczborka
ul. Katowicka 1
46-200 Kluczbork**

Wysłać bez pisma przewodniego



D114D4940C90B092

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Sokołowska

Główny księgowy


**ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU**
46-200 Kluczbork, ul. Kościuski 1
tel. 77 418 13 48, fax 77 418 23 81
2026-03-06

rok, miesiąc, dzień

Wpłynęło do Wydziału Finansowego
2026-03-27
dnia
podpis *El*

DYREKTOR
mgr Elżbieta Pietrzykowska

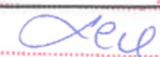
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 530579403		 726A14FF7255B695

Wstęp

Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego w Kluczborku
ul. Norwida 19
46-203 Kluczbork
Okres sprawozdawczy : 01.01.2025r. - 31.12.2025r.
Do zamknięcia ksiąg rachunkowych za rok 2025 oraz sporządzenia sprawozdania finansowego zastosowano m. in. następujące przepisy prawa:

- ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023r. poz. 120 t.j.),
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 t.j.) ,
- rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342),
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 17 marca 2025 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie 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 2025 r. poz. 347),
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 25 października 2010r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2010 nr 208, poz. 1375),
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2022. poz.513 z późn. zm.).

Wpłynęło do Wydziału Finansowego
dnia 2025-03-27
podpis 

podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego. Przedszkole wspomaga rozwój i edukację dzieci. Pełniąc funkcję opiekuńczą, wychowawczą oraz dydaktyczną. Zapewnia dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb i możliwości rozwojowych warunkach. Wychowaniem przedszkolnym obejmuje się dzieci w wieku od 3 do 6 lat. Dzieci 6 letnie są zobowiązane do odbycia rocznego przygotowania przedszkolnego.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów.
Stosowanie ewidencji ilościowo-wartościowej składników majątkowych:

1. składniki majątkowe o wartości jednostkowej przekraczającej 10 000,00 zł ewidencjonujemy w księdze inwentarzowej środków trwałych zgodnie z KTS,
2. składniki majątkowe o wartości jednostkowej przekraczającej 500,00 zł do 10 000,00zł ewidencjonujemy w księdze inwentarzowej pozostałych środków trwałych,
3. wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe, licencje) ewidencjonujemy w księdze inwentarzowej wartości niematerialnych i prawnych. Wartości niematerialne i prawne powyżej 10 000,00zł umarza się wg. stawki 50%, natomiast wartości niematerialne i prawne do 10.000,00zł umarza się 100% w chwili zakupu.
4. pozostałe składniki majątkowe (wyposażenie, środki dydaktyczne, zabawki) o wartości od 100,00 zł do 500,00 zł ewidencjonujemy w księdze inwentarzowej ewidencji pozaksięgowej.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Środki trwałe w budowie (inwestycje)
W jednostkach budżetowych do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności koszty:

- opracowania dokumentacji projektowej,
- nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową,
- badań geodezyjnych oraz innych badań dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, a także przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o zyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
- opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
- nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
- robót budowlano-montażowych oraz zakupu i montażu maszyn, urządzeń i wyposażenia.

inne informacje

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 wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość niemortyzowanych 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Sokołowska

Główny księgowy

**ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU**

46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
tel. 77 418 13 48. fax 77 418 23 81

2026-03-05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami
Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego
Ul. Norwida 19
46-203 Kluczbork

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

530579403

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.



OBD15B1D475115A4

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu 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 (nabywanie)	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenie wartości początkowej						
						zbycie		likwidacja	inne			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	15 997,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 997,27	
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	
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	15 997,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 997,27	
1.1.	Grunty	90 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 165,00	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wliczone innym podmiotom	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	3 111 112,16	0,00	166 342,06	0,00	166 342,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3 277 454,22	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	295 225,30	0,00	39 069,99	0,00	39 069,99	0,00	15 143,61	0,00	15 143,61	319 151,68	
1.4.	Środki transportu	143 480,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 480,49	143 480,49	0,00	
1.5.	Inne środki trwałe	794 526,04	0,00	11 288,99	22 288,00	33 576,99	0,00	40 121,52	0,00	40 121,52	787 981,51	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	4 434 508,99	0,00	216 701,04	22 288,00	238 989,04	0,00	55 265,13	143 480,49	198 745,62	4 474 752,41	

Wniosek do Wydziału Finansowego

Data: 2025-02-27

Podpis: *Dej*

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu 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	15 997,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 997,27	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)	15 997,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 997,27	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	90 165,00	90 165,00
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	973 171,56	0,00	82 822,80	0,00	82 822,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055 994,36	2 137 940,60	2 221 459,86
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	289 948,60	0,00	43 940,79	0,00	43 940,79	0,00	15 143,61	0,00	15 143,61	318 745,78	5 276,70	405,90
1.4.	Środki transportu	143 480,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 480,49	143 480,49	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	654 225,25	0,00	44 518,31	22 288,00	66 806,31	0,00	40 121,52	0,00	40 121,52	680 910,04	140 300,79	107 071,47
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	2 060 825,90	0,00	171 281,90	22 288,00	193 569,90	0,00	55 265,13	143 480,49	198 745,62	2 055 650,18	2 373 683,09	2 419 102,23

ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU
49-200 Kluczborok, ul. Kępcuski 1
tel. 77 416 13 48, fax 77 418 23 85
2026-03-10


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Sokołowska

DIREKTOR
mgr Elżbieta Pietrzykowska

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.
Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork			 FB1DB631548B2C23
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
530579403			
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	
	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

Wpłynęło do Wydziału Finansowego
dnia 2026-03-27
podpis *Lev*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Sokółowska
mgr Bożena Sokółowska

Główny księgowy

ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU
45-200 Kluczbork, ul. Kościuski 1
tel. 77 416 13 43 fax 77 416 20 81

2026-03-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Elżbieta Pietrzykowska
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi Im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 530579403						sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	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 (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wpłynęło do Wydziału Finansów
2026-03-27
dnia
podpis *Lecl*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Bożena Sokołowska

Główny księgowy


**ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU**
46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
tel. 77 475 13 45, fax 77 475 23 81

2026-03-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Signature]
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 530579403		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		 CD002113B202C036		
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.

Wpłynęło do Wydziału Finansowego
2026-03-27
dnia
podpis..... *del*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Sokółowska

Główny księgowy

**ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU**
46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
tel. 77 410 13 40, fax 77 410 20 81
2026-03-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork				 C8711E65FA3D4524	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			
530579403					
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**

Wpłynęło do Wydziału Finansowego
dnia 2026-03-27
podpis Lech

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Sokółowska

Główny księgowy

ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU
46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
Tel. 22 2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork						 925F1110D1B67337	
Numer identyfikacyjny REGON 530579403		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wzięto do Wydziału Finansowego
dnia 2026-03-27
podpis *Dele*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Sokółowska
mgr Bożena Sokółowska

ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU
46-203 Kluczbork, ul. Koszalińskiej 1
2026-03-10

DYREKTOR
Elżbieta Pietrzykowska
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork					Numer identyfikacyjny REGON 530579403	
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		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

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 dotyczą.

Wpłynęło do Wydziału Finansowego
2026-03-27
dnia
podpis *Lech*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Sokółowska
mgr Bożena Sokółowska

Główny księgowy

ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU
46-200 Kluczborko 2026-03-10
tel. 77 418 13 40 fax 77 418 23 84

rok, miesiąc, dzień

INWENTORZ
Elżbieta Pietrzykowska
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.8.		
Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork		Dane o stanie rezerw		
Numer identyfikacyjny REGON 530579403		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
		Stan rezerw na początek roku obrotowego	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	7
1		4	5	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Sukółowska

Główny księgowy

ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU
49-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
tel. 77 418 13 48, fax 77 418 23 84


2026-03-10

rok, miesiąc, dzień

PIKETTO
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Wpłynięcie do Wydziału Finansowego
dnia 2026-03-27
podpis *[Podpis]*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi Im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 530579403	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 341B7643E0AD0753

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

Wzrosty do 2026-03-27
 dnia
 podpis *Lecl*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Sokółowska


Główny księgowy

ADMINISTRACJA OŚWIATY
 w KLUCZBORKU
 46-200 Kluczbork, ul. Kościuski 1
 tel. 77 411 55 49 fax 77 418 23 81
2026-03-10

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
mgr Bożena Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi Im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork	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 530579403	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 1B3F70AFE5C98641

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

Wniosek do Wydziału Finansowego
 dnia 2026-03-27
 podpis *Axel*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Sokółowska

Główny księgowy

**ADMINISTRACJA OŚWIATY
 w KLUCZBORKU**
 46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
 tel. 77 413 13 40 fax 77 413 23 81
 2026-03-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami
Integracyjnymi Im. Czesława Janczarskiego
Ul. Norwida 19
46-203 Kluczbork

Numer identyfikacyjny REGON

530579403

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

Wzrost do Wydziału Finansowego
dnia: 2020-03-27 Załącznik nr 1.11.
podpis: *sed*



6CEB1F41E2498AB8

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			na aktywach obrotowych	
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych		
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
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.	przewiąszczenie 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
5.	Inne	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


* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Sokołowska
w KŁUCZBORKU
46-200 Kluczbork, ul. Kościuski 1
tel. 77 45 43 44 fax 77 418 23 81
2026-03-10

IFYNPTEL
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.
Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork			 62A6561690BD7B07
Numer identyfikacyjny REGON 530579403		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
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

Wzrostło do Wydziału Finansowego
2026-03-27
dnia.....
podpis..... *Lele*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Sokołowska
mgr Bożena Sokołowska

Główny księgowy

ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU


46-200 Kluczbork, ul. Kępczyńskiego 1
tel. 77 410 18 40 fax 77 410 18 81
2026-03-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Elżbieta Pietrzykowska
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Uł. Norwida 19 46-203 Kluczbork	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.
Numer identyfikacyjny REGON 530579403	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 9E7E29154EFCC167

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* (biernie)

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 wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Kopiętło do Wydziału Finansowego
 dnia 2025-03-27
 podpis *[Signature]*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Bokołowska

Główny księgowy

**ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU**

49-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
tel. 77 416 13 43, fax 77 418 23 81

2026-03-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Dict
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork			 751EA8E588C75DD3	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
530579403				
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	

Wzłynęto do Urzędu Rejonowego
2026-03-27
dnia
podpis *Bożena Sokółowska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Sokółowska
mgr *Bożena Sokółowska*


Główny księgowy

ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU
45-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
tel. 77 418 13 48, fax 77 418 23 81
2026-03-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Bożena Pietrzykowska
mgr *Bożena Pietrzykowska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 530579403			 62D7EDF19C01E4E8
		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	5 335 980,74	
2.	Nagrody jubileuszowe	87 607,92	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	67 824,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	5 491 412,66	

Wniosek do Wydziału Finansowego
dnia 2026-03-27
podpis *Elżbieta*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Sokółowska


Główny księgowy

ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU
46-200 Kluczbork, ul. Kociejuskiej 1
tel. 77 413 13 40, fax 77 413 23 81
2026-03-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Elżbieta
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 530579403		 D461464138112528
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

inne informacje

Wypłynęło do Wydziału Edukacji
 dnia 2020-03-27
 podpis *zed*

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Sokółowska
 mgr Bożena Sokółowska

Główny księgowy

**ADMINISTRACJA OŚWIATY
 w KLUCZBORKU**
 46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
 tel. 77 413 13 48. fax 77 413 23 61
 2026-03-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Elżbieta Pietrzykowska
 mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 530579403					sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	
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
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wpłynęło do Wydziału Finansowego
 dnia 2025-03-27
 podpis *Olga*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Sokółowska


Główny księgowy

**ADMINISTRACJA OŚWIATY
 w KLUCZBORKU**
 46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
 tel. 77 418 13 40. fax 77 418 23 81
2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork		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 530579403			 D971364714677C84	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Dostosowanie gabinetów	166 342,06	0,00	0,00
	Ogółem:	166 342,06	0,00	0,00

Wzrostło do 100% w 2025-03-27
 dnia
 podpis..... *Bożena Sokółowska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Sokółowska

Główny księgowy


**ADMINISTRACJA OŚWIATY
 w KLUCZBORKU**
 ul. Kościuszki 1
 tel. 77 418 13 49, fax 77 418 23 81

2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Bożena Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	46581F7179752248
530579403			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

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

Wniosek do Wydziału Finansowego
dnia 2026-03-27
podpis *Lele*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Sokółowska


Główny księgowy

**ADMINISTRACJA OŚWIATY
w KLUCZBORKU**
46-203 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
tel. 77 411 22 44 fax 77 411 22 64
2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

RESPONSABILNY
Dieta
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 530579403		 5F986719925005E7
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

Wpłynęło do Urzędu Finansowego
2026-03-27
dnia
podpis *[Signature]*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Bożena Sokółowska


Główny księgowy

**ADMINISTRACJA OSWIATY
w KLUCZDORKU**
46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
tel. 77 413 13 43 fax 77 413 53 81
2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Signature]
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Publiczne Przedszkole nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Czesława Janczarskiego Ul. Norwida 19 46-203 Kluczbork</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 2.5.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>530579403</p>		 <p>616F6611EDEE1842</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.</p>		

inne informacje

Wniosek do Wydziału Finansowego
 dnia 2026-03-27
 podpis *Dej*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Sokółowska

Główny księgowy

**ADMINISTRACJA OŚWIATY
 w KLUCZBORKU**
 46-200 Kluczbork, ul. Kościuszki 1
 tel. 77 410 13 91 fax 77 410 23 81
 2026-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Elżbieta Pietrzykowska

Kierownik jednostki

