

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Żłobków i Klubu Dziecięcego w Czersku ul. Chojnicka 5a 89-650 Czersk Numer identyfikacyjny REGON 522446170	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Gmina Czersk
		Wystać bez pisma przewodniego B1FB7109A336780D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 074 305,53	5 909 662,04	A Fundusz	6 058 221,10	5 904 520,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 525 523,03	6 799 087,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 074 305,53	5 909 662,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 467 301,93	-894 566,64
A.II.1 Środki trwałe	6 074 305,53	5 909 662,04	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	16 712,64	16 712,64	A.II.2 Strata netto (-)	-1 467 301,93	-894 566,64
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	6 033 397,38	5 874 252,22	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	24 195,51	18 697,18	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	201 615,08	256 834,63
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	201 615,08	256 834,63
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 865,05	5 770,96
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 885,00	19 197,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	66 696,36	93 435,03
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73 029,38	78 306,25

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B1FB7109A336780D

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 501,03	0,00
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	185 530,65	251 693,11	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 755,43	6 679,46	D.II.8 Fundusze specjalne	37 638,26	60 125,39
B.I.1 Materiały	4 755,43	6 679,46	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37 638,26	60 125,39
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	142 416,96	184 158,26			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	142 416,96	184 158,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 358,26	60 855,39			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 358,26	60 855,39			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B1FB7109A336780D

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 259 836,18	6 161 355,15	Suma pasywów	6 259 836,18	6 161 355,15

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

B1FB7109A336780D

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2026-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

B1FB7109A336780D

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2026.03.24
rok mies. dzień

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1	Nazwę jednostki	Zespół Żłobków i Klubu Dziecięcego w Czersku
1.2	Siedzibę jednostki	Czersk ul. Chojnicka 5a
1.3	Adres jednostki	Czersk ul. Chojnicka 5a, 89-650 Czersk
1.4	Podstawowy przedmiot działalności	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2025 do 31.12.2025 r.
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)	W Zespole Żłobka i Klubu Dziecięcego w Czersku w roku obrotowym 2025 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadrzędne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t. Dz.U. z 2024 poz.1863 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (t. Dz.U. z 2025 poz.1483 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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. Dz.U. z 2020 poz.342 ze zm). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok są finansowane ze środków inwestycyjnych i umarzane w czasie, b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, c) odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2023, poz.2805 zm.), d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - odzież i umundurowanie - meble i dywany - inwentarz żywy - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne , o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w

		momencie oddania do używania. e) jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, a wartość poniesionych nakładów przekracza kwotę 10 000 zł, wartość początkową środków trwałych powiększa o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub perferenijnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10 000 zł. Przyjęte uproszczenia w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości: a) jednostka nie stosuje do ewidencji rozliczenia zakupu materiałów, towarów, robót i usług konta 300 - „Rozliczenie zakupu”, b) jednostka nie dokonuje ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów na koncie 640, c) dla pozostałych środków trwałych o wartości od 400 zł do 1 000 zł prowadzi się ewidencję ilościową d) przyjmuje się, że dowody księgowe zewnętrzne otrzymane w danym roku, a dotyczące kosztów roku ubiegłego, księgowane są w ciężar kosztów roku ubiegłego w przypadku ich wpływu do 28 lutego roku następnego e) cały zapas materiałów biurowych i środków czystości na koniec roku obrotowego ma charakter nieistotny dla ustalenia wyniku finansowego i w związku z tym nie podlega inwentaryzacji f) opłaty za energię elektryczną, ciepłą i gaz, wodę i ścieki oraz za rozmowy telefoniczne i usługi internetowe obciążają koszty miesiąca, w którym zostały wystawione faktury przez sprzedawcę, bez względu na to, jakiego okresu dotyczą g) przyjmuje się, iż dowody księgowe zewnętrzne otrzymane za dany miesiąc z datą wpływu do 3 dnia miesiąca następnego, obciążają koszty danego miesiąca , w przypadku sporządzenia sprawozdań kwartalnych h) kierując się zasadą istotności oraz mając na uwadze racjonalną gospodarkę środkami publicznymi, salda należności w wartości nieprzekraczającej kosztów wystania upomnienia (wartość wysyłki listu poleconego za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) można odpisać w pozostałe koszty operacyjne
5.	Inne informacje	Nie występują

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacja wartości, nabycia, rozchodu, otrzymania oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	
1.1		
ZŁIKD CZERSK		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
		Sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.
		</

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umożliwienie – 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)	Umożliwienie -stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	z tytułu zbycia		z tytułu likwidacji	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	
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 418,40		0,00		0,00				0,00	2 418,40	0,00	0,00	
1.1	Grunt	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	16 712,64	16 712,64	
1.1.1	W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego													
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	315 680,88		159 145,16		159 145,16				0,00	474 826,04	6 033 397,38	5 874 252,22	
1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	13 320,72		5 498,33		5 498,33				0,00	18 819,05	24 195,51	18 697,18	
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	329 001,60		164 643,49		164 643,49				0,00	493 645,09	6 074 305,53	5 909 662,04	

- „inne” oznacza przekazania środków trwałych do innych podmiotów (dotyczy tabeli wyżej)

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej środków trwałych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie wystąpiły
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Nie występują

1.5

wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu					
L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Umowa użyczenia z Zespołem Szkół w Rytlu	183 369,44	0,00	0,00	183 369,44
2.	Umowa użyczenia z Zespołem Szkół w Łęgu	0,00	1 456 777,68	0,00	1 456 777,68
Razem		183 369,44	1 456 777,68	0,00	1 640 147,12

1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie występują

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	Nie występują
-----	--	---------------

	tenytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie występują
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty: - powyżej 1 roku do 3 lat - powyżej 3 do 5 lat - powyżej 5 lat	Nie występują

1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu	Nie występują
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie występują
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 występują

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 występują
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie występują

1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	<table><tr><th colspan="3">Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</th></tr><tr><th>L.p.</th><th>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1.</td><td>Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami</td><td>1 863 706,26</td></tr><tr><td>2.</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>27 344,63</td></tr><tr><td>3.</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>0,00</td></tr><tr><td>4.</td><td>Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)</td><td>0,00</td></tr><tr><td>5.</td><td>Program „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027”</td><td>287 928,09</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem</td><td>2 178 978,98</td></tr></table>		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	1 863 706,26	2.	Nagrody jubileuszowe	27 344,63	3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	0,00	5.	Program „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027”	287 928,09		Ogółem	2 178 978,98
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																											
L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego																									
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	1 863 706,26																									
2.	Nagrody jubileuszowe	27 344,63																									
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00																									
4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	0,00																									
5.	Program „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027”	287 928,09																									
	Ogółem	2 178 978,98																									
1.16	inne informacje	Brak																									
2.																											
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie występują																									

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 występuje
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie występują

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 dochodów budżetowych	Nie dotyczy
2.5	inne informacje	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie występują

Główna Księgowa w Zespole
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Cherek

2026-03-24

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zespół Żłobków i Klubu Dziecięcego w Czersku			Gmina Czersk	
ul. Chojnicka 5a 89-650 Czersk			Wysłać bez pisma przewodniego 288C403FE19FD48F	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2025 r.		
522446170				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		952 264,92	1 876 813,00
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		952 264,92	1 876 813,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 422 025,85	2 773 934,31
B.I.	Amortyzacja		164 643,49	164 643,49
B.II.	Zużycie materiałów i energii		231 032,48	271 880,89
B.III.	Usługi obce		45 133,02	61 753,87
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 609 483,51	1 864 130,36
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		367 345,25	406 710,71
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 388,10	4 814,99
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)		-1 469 760,93	-897 121,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 216,21	993,93
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 216,21	993,93
E.	Pozostałe koszty operacyjne		815,00	504,00

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
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	815,00	504,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 469 359,72	-896 631,38
G.	Przychody finansowe	2 165,18	2 194,91
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 165,18	2 194,91
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	107,39	130,17
H.I.	Odsetki	107,39	130,17
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 467 301,93	-894 566,64
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)	-1 467 301,93	-894 566,64

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Zespół Żłobków i Klubu Dziecięcego w Czersku ul. Chojnicka 5a 89-650 Czersk		Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 522446170		Wysłać bez pisma przewodniego 3132FC58C5131306 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 898 416,46	7 525 523,03
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 212 979,32	2 576 991,40
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 212 979,32	2 576 991,40
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	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	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 585 872,75	3 303 427,27
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 712 377,96	1 467 301,93
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	873 494,79	1 836 125,34
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)	7 525 523,03	6 799 087,16

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 467 301,93	-894 566,64
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 467 301,93	-894 566,64
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 058 221,10	5 904 520,52

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2026-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

