

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Klub Dziecięcy „Maluszek” w Bielsku 09-230 Bielsk Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień.31.12.2022..r.	Adresat URZĄD GMINY BIELSK WPLYNEŁO 2023 -03- 3 1 Nr. 32..... podpis.....
---	---	--

A K T Y W A	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	P A S Y W A	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 129 514,73-	1 097 594,39	A. Fundusze	1 106 346,59,-	1 074 937,91
A.I. Wartości niematerialne i prawne	0,00,-	0,00,-	A.I. Fundusz jednostki	1 717 997,17,-	1 520 491,80
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 129 514,73-	1 097 594,39	A .II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 611 650,58	-445 553,89
A.II.1. Środki trwałe	1 129 514,73-	1 097 594,39	A .II. 1. Zysk netto (+)	0,00,-	0,00,-
A.II.1.1. Grunty	13 741,00-	13 741,00	A .II. 2. Strata netto (-)	- 611 650,58	-445 553,89
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	1 115 773,73	1 083 853,39	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	0,00,-	0,00,-	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	297 131,28	39 613,24
A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00-	0,00	D.I. Zobowiązania długoterminowe	0,00,-	0,00,-
A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00,-	0,00,-	D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	297 131,28	39 613,24
A.III. Należności długoterminowe	0,00,-	0,00,-	D.II. 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00,-	4 681,33
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00,-	0,00,-	D.II. 2. Zobowiązania wobec budżetów	1348,41	0,00,-
A.IV. 1. Akcje i udziały	0,00,-	0,00,-	D.II. 3.Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5495,08	5690,45
A.IV. 2. Inne papiery wartościowe	0,00,-	0,00,-	D.II. 4.Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 375,06	28 736,70
A.IV. 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00,-	0,00,-	D.II. 5.Pozostałe zobowiązania	0,00,-	0,00,-
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00,-	0,00,-	D.II. 6 Sumy obce (depozytowe zabezpieczenia wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	273 963,14	16 956,76	D.II. 7.Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	261 584,68-	0,00
B. I. Zapasy	0,00,-	707,16	D.II. 8. Fundusze specjalne	1328,05	504,76
B. I.1 Materiały	0,00,-	0,00	D.II. 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1328,05	504,76
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	9 702,00	16 452,00			

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	9702,00	16 452,00			
B. II. 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00,-	0,00			
B. III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	264 261,14	504,76			
B. III. 1. Środki pieniężne w kasie	0,00,-	0,00			
B. III. 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	264 261,14	504,76			
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			
B. IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 403 477,87,-	1 114 551,15	Suma pasywów	1 403 477,87,-	1 114 551,15

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

.....
Główny księgowy

.....**2023-03-31**.....
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Jerzy Rożkosz
.....
Kierownik jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Klub Dziecięcy „Maluszek” w Bielsku 09-230 Bielsk Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień ..31.12. 2022 r.	Adresat URZĄD GMINY BIELSK	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 666 320,57	1 717 997,17,-
I.1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	703 602,78	636 884,83
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00,-	0,00,-
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	695 668,26	636 884,83
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00,-	0,00,-
I.1.4.	Środki na inwestycje	2872,00	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	5 062,52	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	651 926,18	834 390,20
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	531 047,26	611 650,58
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	118 006,92	222 739,62
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00,-	0,00,-
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	2872,00	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)	1 717 997,17,-	1 520 491,80
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-611 650,58	-445 553,89
III.1	zysk netto (+)	0,00,-	0,00
III.2	strata netto (-)	-611 650,58	-445 553,89
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00,-	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 106 346,59	1 074 937,91

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

.....
(główny księgowy)

.....2023-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Józef Jerzy Rozkosz

.....
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Klub Dziecięcy „Maluszek” w Bielsku 09-230 Bielsk Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12. 2022 r.	Adresat URZĄD GMINY BIELSK	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	117 755,00	228 697,50
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 i materiałów	0,00,-	0,00,-
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00,-	0,00,-
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	117 755,00	228 697,50
B.	Koszty działalności operacyjnej	729 436,50	675 043,51
B.I.	Amortyzacja	31890,45	31920,34
B.II.	Zużycie materiałów i energii	56 357,94	29 742,69
B.III.	Usługi obce	128476,25-	71 545,14
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00,-	0,00,-
B.V.	Wynagrodzenia	395 402,87	425 592,35
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	116 274,99	115 386,99
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1034,00	856,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	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)	-611 681,50	-446 346,01
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,-
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)	-611 681,50	-446 346,01
G.	Przychody finansowe	30,92	792,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00,-	0,00,-
G.II.	Odsetki	30,92	792,12
G.III.	Inne	0,00,-	0,00,-
H.	Koszty finansowe	0,00,-	0,00,-
H.I.	Odsetki	0,00,-	0,00,-
H.II.	Inne	0,00,-	0,00,-
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-611 650,58	-445 553,89

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)	-611 650,58	-445 553,89

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.....
- 2.....
- 3.....

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

(główny księgowy)

.....2023-03-31.....

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
Józef Jerzy Rozkosz

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki Klub Dziecięcy MALUSZEK” w Bielsku
1.2.	Siedzibę jednostki Bielsk
1.3.	Adres jednostki 09-230 Bielsk ul. Płocka 19A
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki opieka nad dziećmi do lat 3
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 do 31.12.2022r
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie Sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Jednostka stosuje ogólne zasady przyjęte na podstawie Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, [...].</p> <p>W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie zdarzenia gospodarcze danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.</p> <p>W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze, za które sporządza się sprawozdania budżetowe i finansowe zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018r w sprawie sprawozdawczości budżetowej oraz w/w Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont[...].</p> <p>Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego dokonywane jest nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach i podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy dokonywane są jednorazowo w grudniu, za okres całego roku.</p> <p>Jednorazowo umarza się i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji , środki dydaktyczne, książki, meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe i 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 miesiącu oddania do użytkowania.</p> <p>Aktywa pieniężne , należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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 i umorzenia.
	Załącznik do informacji dodatkowej - tabela

1.2	Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	brak danych
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowanych	brak danych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych w całości	nie dotyczy
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	nie dotyczy
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy
1.7	Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	nie dotyczy
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie dotyczy
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych 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	nie dotyczy
b)	Powyżej 3 do 5 lat	nie dotyczy
c)	Powyżej 5 lat	nie dotyczy
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	nie dotyczy
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	nie dotyczy
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	nie dotyczy
1.13	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	nie dotyczy
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	

	nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe : 6060,00 zł dla 1 pracownika - ekwiwalent za urlop : 3882,12 zł dla 1 pracownika
	Łączna kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych: 9 942,12 zł
1.16	Inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4	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
	nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

(główny księgowy)

.....2023-03-31.....

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Jerzy Rozkosz

(kierownik jednostki)

Załącznik do inf. dod. Klubu Dziecięcego MALUSZEK w Bielsku

Grupa	BO 01.01.2022	Zwiększenie				Zmniejszenie			BZ 31.12.2022
		zakup	inwestycje	przejęcie	przeszacowanie	sprzedaż	przekazanie	likwidacja	
0	13 741,00								13741
I	1 276 813,55								1 276 813,55
II	-								
III	-								
IV	-							-	
V	-								
VI	-								
VII	-								-
VIII	-								-
	1 290 554,55	-	-	-	-	-	-	-	1 290 554,55

Grupa	BO 01.01.2022	Zwiększenie				Zmniejszenie			BZ 31.12.2022
		zakup	przychody	przemieszczenie	inne	sprzedaż	przekazanie	likwidacja	
011	1 290 554,55 zł								1 290 554,55
013	102 653,38 zł	6 340,66 zł							108 994,04
020	1 062,72 zł								1062,72

	Umorzenie stan na 01.01.2022	Zwiększenie			Ogółem	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na 31.12.2022	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok	inne				stan na 01.01.2022	stan na 31.12.2022
071	161 039,82	-	31 920,34	-	192 960,16	-	192 960,16	1 129 514,73	1 097 594,39
072	103 716,10	-	6 340,66	-	110 056,76	-	110 056,76	-	

Sporządziła: Małgorzata Król

Bielsk, dn. 31.03.2023r.

Skarbnik Gminy


mgr Anna Chrobot


WOJT
Józef Jerzy Rozkosz

