

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KLUB DZIECIĘCY "MALUSZEK" ul. Płocka 19 A 09-230 Bielsk	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Bielsk
Numer identyfikacyjny REGON 384859495	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego URZĄD GMINY-BIELSK WPEŁNYŁO 2024 -03- 29

Nr...3...1... podpis...12...

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 097 594,39	1 065 674,05	A Fundusz	1 074 937,91	1 036 274,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 520 491,80	1 621 067,95
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 097 594,39	1 065 674,05	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-445 553,89	-584 793,70
A.II.1 Środki trwałe	1 097 594,39	1 065 674,05	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 (-)	-445 553,89	-584 793,70
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	1 083 853,39	1 051 933,05	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	39 613,24	48 260,92
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	39 613,24	48 260,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 681,33	4 712,50
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 690,45	6 921,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 736,70	34 475,74

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
Jerzy Rozkosz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	2,00
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	16 956,76	18 861,12	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	504,76	2 149,62
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	504,76	2 149,62
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	16 452,00	16 711,50			
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	16 452,00	16 711,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	504,76	2 149,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	504,76	2 149,62			
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			

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Jerzy Rozkosz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 114 551,15	1 084 535,17	Suma pasywów	1 114 551,15	1 084 535,17

Skarbnik Gminy

Chrobot

mgr Anna Chrobot

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT

Jerzy Jerzy Rozkosz

(kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Józef Jerzy Rozkosz

(kierownik jednostki)

Spons. *h. Karczewski*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KLUB DZIECIĘCY "MALUSZEK" ul. Piócka 19 A 09-230 Bielsk	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Bielsk	
Numer identyfikacyjny REGON 384859495	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	URZĄD GMINY-BIELSK Wysłać bez pisma przewodniego 2024-03-29	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	228 697,50	197 058,00	
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 i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	228 697,50	197 058,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	675 043,51	782 969,12	
B.I. Amortyzacja	31 920,34	31 920,34	
B.II. Zużycie materiałów i energii	29 742,69	34 020,69	
B.III. Usługi obce	71 545,14	77 869,56	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	549,00	
B.V. Wynagrodzenia	425 592,35	530 714,53	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	115 386,99	107 039,00	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	856,00	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)	-446 346,01	-585 911,12	
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	

Chrobot
mgr Anna Chrobot
główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

WOJT
Jerzy Rożkosz
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-446 346,01	-585 911,12
G.	Przychody finansowe	792,12	1 117,42
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	792,12	1 117,42
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)	-445 553,89	-584 793,70
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)	-445 553,89	-584 793,70

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

WOJT
Jerzy Jerzy Rożkosz
kierownik jednostki

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot
główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Józef Jerzy Rozkosz
kierownik jednostki

Sporz. A. Marchwicki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KLUB DZIECIĘCY "MALUSZEK" ul. Płocka 19 A 09-230 Bielsk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Bielsk <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px; text-align: center;"> URZĄD GMINY-BIELSK WPLYNEŁO 2024 -03- 29 </div>	
Numer identyfikacyjny REGON 384859495	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px; text-align: center;"> 2024 -03- 29 </div>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 717 997,17	1 520 491,80	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	636 884,83	744 047,96	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	636 884,83	744 047,96	
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)	834 390,20	643 471,81	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	611 650,58	445 553,89	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	222 739,62	197 917,92	
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)	1 520 491,80	1 621 067,95	

SKARBNIK Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot
główny księgowy

2024-03-29
rok, miesiąc, dzień

WOJTY
Jerzy Rozkosz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-445 553,89	-584 793,70
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-445 553,89	-584 793,70
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 074 937,91	1 036 274,25

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

WOJT
Józef Jerzy Rozkosz

kierownik jednostki

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

główny księgowy

2024-03-29

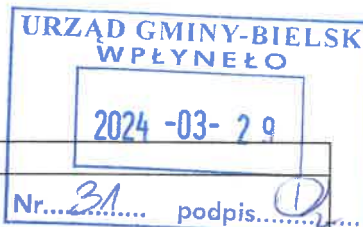
rok, miesiąc, dzień

WOJT

Wojciech Jerzy Rozkosz

kierownik jednostki

Sporoc. *A. Mielniczak*



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 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
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 używania.</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 wieczysto	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 wartość 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 : 10 908,00 zł dla 2 pracowników - odprawa emerytalna: 25 128,00 zł dla 1 pracownika - ekwiwalent za urlop : -
	Łączna kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych: 36 036 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

Anna Chrobot
mgr Anna Chrobot

(główny księgowy)

.....2024-03-29.....

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
Jerzy Rozkosz

(kierownik jednostki)

Sporządziła:

Anna Chrobot

	Umorzenie stan na 01.01.2023	Zwiększenie			Ogółem	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na 31.12.2023	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok	inne				stan na 01.01.2023	stan na 31.12.2023
071	192 960,16	-	31 920,34	-	224 880,50	-	224 880,50	1 097 594,39	1 065 674,05
072	110 056,76	-	1 526,90	-	111 583,66	-	111 583,66	-	-

Sporządziła: Katarzyna Kobla

Bielsk, dn. 29.03.2024r.




WÓJT
Józef Jerzy Rozkosz

Skarbnik Gminy



mgr Anna Chrobot