

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Klub Maluch Plus - Słoneczny Kącik w Odrzywole ul. Warszawska 64 26-425 Odrzywół Numer identyfikacyjny REGON	BILANS		Adresat Gmina Odrzywół ul. Warszawska 53 26-425 Odrzywół
	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		
sporządzony na dzień		31.12. 20 18. r.	

wpi
dnia 29-03-2018

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	22 513,57
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	0,00	-22 513,57
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	-22 513,57
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
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	497,98
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	497,98
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	0,00	497,98	8. Fundusze specjalne	0,00	497,98
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	497,98
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	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	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	497,98			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	497,98			
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	0,00	497,98	Suma pasywów	0,00	497,98

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Stolarek

(główny księgowy)

2019. 03. 29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Klubu Maluch Plus

Maria Niemicka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminny Klub Maluch Plus -"Słoneczny Kącik" w Odrzywole ul. Warszawska 64 26-425 Odrzywół Numer identyfikacyjny REGON	<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> Urząd Gminy w Odrzywole wpi dnia 29-03-2013 </div> sporządzony na dzień 31.12. 20 18 r.	Gmina Odrzywół ul. Warszawska 53 26-425 Odrzywół	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	14 086,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	14 086,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	36 599,57	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		12 164,97	
III. Usługi obce		1 107,61	
IV. Podatki i opłaty		0,00	
V. Wynagrodzenia		18 622,77	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 704,22	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	0,00	-22 513,57	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	0,00	-22 513,57	

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	-22 513,57
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	-22 513,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Stu
mgr Urszula Stolarek

.....
(główny księgowy)

2019 03 29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Klubu Maluch Plus

Maria Wemirska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gminny Klub Maluch Plus - Słoneczny Kącik w Odrzywole ul. Warszawska 64 26-425 Odrzywół	<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> Urząd Gminy w Odrzywole wpi dnia 29-03-2019 </div> sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Gmina Odrzywół ul. Warszawska 53 26-425 Odrzywół	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			0,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	36 599,57
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			36 599,57
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00
1.4. Środki na inwestycje			0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00
1.10. Inne zwiększenia			0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	14 086,00
2.1. Strata za rok ubiegły			0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			14 086,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00
2.9. Inne zmniejszenia			0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		0,00	22 513,57
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		0,00	-22 513,57
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)			-22 513,57
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Stau
mgr Urszula Stolarek

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Klubu Maluch Plus

Maria Nieżyńska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Urząd Gminy w Odrzywole

WPI
29-03-2019

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Klub Maluch Plus – Słoneczny Kącik w Odrzywole
1.2	siedzibę jednostki
	Odrzywół, ul. Warszawska 64, 26-425 Odrzywół
1.3	adres jednostki
	Odrzywół, ul. Warszawska 64, 26-425 Odrzywół
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 88.91.Z Opieka dzienna nad dziećmi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	03.09.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdawczość finansową sporządza się w okresach rocznych zgodnie z wymogami zawartymi w obowiązującym Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych oraz w Ustawie o rachunkowości.</p> <p>Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera z wyjątkiem ksiąg inwentarzowych środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych za pomocą systemu firmy Marologic XPERTIS obejmujący Moduł Finanse i księgowość oraz Kadry-Płace.</p> <p>Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe.</p> <p>Wszelkie papiery wartościowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty wartości (długoterminowe), względnie nie przewyższających cen rynkowych (krótkoterminowe).</p> <p>Należności, zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.</p> <p>Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.</p> <p>Fundusze i kapitały wykazuje się w wartości nominalnej.</p> <p>Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 10.000,00 zł, odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów.</p> <p>Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000,00 zł ustala się wg stawek (aktualnych w dniu przyjęcia do używania) ujętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i stosuje się metodę liniową.</p> <p>Wynik finansowy ustala się na koniec roku obrotowego według wariantu porównawczego Rachunku zysku i strat jako saldo na koncie 860 „Wynik finansowy” stanowiące różnicę między kosztami i przychodami danego roku. Saldo Wn oznacza stratę netto, a saldo Ma zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym na konto 800 „Fundusz jednostki”.</p>

5.	inne informacje
	Brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	W roku 2018 nie wystąpiły zmiany w środkach trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00 zł
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00 zł
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste
	0,00 zł
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
	0,00 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak
c)	powyżej 5 lat
	Brak
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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 dotyczy

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 dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	0,00 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy. Jednostka nie tworzy zapasów
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.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Stol
mgr Urszula Stolarek

(główny księgowy)

2018 05 29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Klubu Maluch Plus

Maria Winiarska
Maria Winiarska
 (kierownik jednostki)