

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej
Gminny Klub Maluch Plus - "Słoneczny
Kącik" w Odrzywole
ul. Warszawska 64
26-425 Odrzywół
REGON: 381168425
Numer identyfikacyjny REGON

Zestawienie zmian
w funduszu jednostki
Urząd Gminy w Odrzywole
wpł dnia 29-03-2021
sporządzone na dzień 31.12. 20 20 r.

Adresat
Gmina Odrzywół
ul. Warszawska 53
26-425 Odrzywół

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	22 513,57	133 539,02
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	167 650,02	192 473,29
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	167 650,02	192 473,29
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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)	56 624,57	180 349,14
2.1. Strata za rok ubiegły	22 513,57	133 945,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	27 813,20
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	34 111,00	18 590,04
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	133 539,02	145 663,17
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-133 945,90	-157 964,73
1. zysk netto (+)	0,00	
2. strata netto (-)	-133 945,90	-157 964,73
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-406,88	-12 301,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Urszula Stolarek
(główny księgowy)

2021-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Klubu Maluch Plus
Maria Niemirska
(kierownik jednostki)

Wzrost i adres jednostki
sprawozdawczej

BILANS

Adresat

Gminny Klub Maluch Plus -
Słoneczny Kącik w Odrzywole
ul. Warszawska 64
26-425 Odrzywół
REGON 381168425

jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

wpł
inia

29-03-2021

Gmina Odrzywół
ul. Warszawska 53
26-425 Odrzywół

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31.12..... 20 20 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	0,00	0,00	A. Fundusze	-406,88	-12 301,56
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	133 539,02	145 663,17
II. Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-133 945,90	-157 964,73
1. Środki trwale	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-133 945,90	-157 964,73
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 trwale	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 923,63	14 229,07
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	10 923,63	14 229,07
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	382,00	400,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 388,88	4 258,52
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 976,04	7 643,04
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	10 516,75	1 927,51	8. Fundusze specjalne	1 176,71	1 927,51
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 176,71	1 927,51
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	9 340,04	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	9 340,04	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 176,71	1 927,51			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 176,71	1 927,51			
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	10 516,75	1 927,51	Suma pasywów	10 516,75	1 927,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Stolarek

(główny księgowy)

24 -03- 2021

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Klubu Maluch Plus

Maria Mamirska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej
Gminny Klub Maluch Plus
-"Słoneczny Kącik" w Odrzywole
ul. Warszawska 64
26-425 Odrzywół
REGON: 381168425

**Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)**

wpl
dnia

29-03-2021

[Signature]

Adresat

Gmina Odrzywół
ul. Warszawska 53
26-425 Odrzywół

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31.12. 20 20. r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	43 451,04	32 861,00
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	43 451,04	32 861,00
B. Koszty działalności operacyjnej	240 236,54	203 783,91
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	78 994,99	10 060,85
III. Usługi obce	33 610,23	25 758,41
IV. Podatki i opłaty	0,00	327,00
V. Wynagrodzenia	102 722,03	135 962,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	24 829,05	31 675,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	80,24	0,00
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)	-196 785,50	-170 922,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	62 839,60	12 958,18
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	62 839,60	12 958,18
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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-133 945,90	-157 964,73

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
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)	-133 945,90	-157 964,73
J. Podatek dochodowy	0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-133 945,90	-157 964,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula
mgr Urszula Stolarek

.....
(główny księgowy)

24 -03- 2021

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Klubu Maluch Plus

Maria Niemirska

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Wzrost Gminy w Odrzywole
 wpt
 dnia 29-03-2021
 [Signature]

I.	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
	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
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 Macrologic XPERTIS obejmujący Moduł Finanse i księgowość oraz Kadry-Płace.</p> <p>Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszych o skumulowane umorzenie.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszych 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.	szczegółowy 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 2020 r. nie wystąpiły zmiany w środkach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych. Jednostka nie posiada środków trwałych ani 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 wieczysto
	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
	3 690,00 - nagroda jubileuszowa
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

U
mgr Urszula Stolarek

.....
(główny księgowy)

24 -03- 2021

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Klubu Maluch Plus

M
Maria Memirska

.....
(kierownik jednostki)

