

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Klub dziecięcy "Kraina Maluszka" ul. SZKOLNA 15 27-630 ZAWICHOST ul. Szkolna 15, 27-630 ZAWICHOST NIP: 8647500076, REGON: 386310023 386310023 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat Burmistrz Zawichostu ul. S. Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST Gminy 27-630 ZAWICHOST DATA 30.03.2023 WPL. L.dz.	
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	-8 344,65	-4 495,57
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	92 459,58	97 475,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-100 804,23	-101 970,61
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	100 804,23	101 970,61
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. Budynek, 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	11 305,17	8 423,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	11 305,17	8 423,61
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31,56	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	900,00	715,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 735,28	2 890,98
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 617,81	4 708,59
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	2 960,52	3 928,04	8. Fundusze specjalne	20,52	109,04
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20,52	109,04
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	2 940,00	3 819,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 940,00	3 819,00			
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	20,52	109,04			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20,52	109,04			
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	2 960,52	3 928,04	Suma pasywów	2 960,52	3 928,04

Główny Księgowy
Centrum Usług Wspólnych w Zawonoscie
mgr *Agneszka Stepien*
(główny księgowy)

3.0. MAR. 2023
(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWONOSCIE
Drzewiecki
(kierownik jednostki)

		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		18 784,00		42 724,50	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 784,00	42 724,50	18 784,00	42 724,50
B. Koszty działalności operacyjnej		119 588,23		145 726,09	
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	5 342,13	21 340,87	5 342,13	21 340,87
III.	Usługi obce	0,00	4 260,00	0,00	4 260,00
IV.	Podatki i opłaty	378,72	955,56	378,72	955,56
V.	Wynagrodzenia	91 920,15	96 458,88	91 920,15	96 458,88
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	21 947,23	22 680,69	21 947,23	22 680,69
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	30,09	0,00	30,09
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-100 804,23		-103 001,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00		0,00	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-100 804,23		-103 001,59	
G. Przychody finansowe		0,00		1 030,98	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	1 030,98	0,00	1 030,98
III.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00

Klub dziecięcy "Kraina Maluszka"
ul. SZKOLNA 15
27-630 ZAWICHOST
Numer identyfikacyjny
REGON 386310023

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31-12-2022 r.

Adresat
Urząd Miasta i Gminy
Burmistrz Zawichost
ul. S. Zeromskiego 50
27-630 ZAWICHOST
DATA 30.03.2023 WPL.
L.dz.

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)	-100 804,23	-101 970,61
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)	-100 804,23	-101 970,61

Główny Księgowy
Centrum Usług Finansowych w Związku
mgr *Anna Słupień*
(główny księgowy)

30. MAR. 2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG FINANSOWYCH W ZWIĄZKACH
Anna Słupień
mgr *Anna Słupień - Szara*
(kierownik jednostki)

Klub dziecięcy "Kraina Maluszka" ul. SZKOLNA 15 27-630 ZAWICHOST Numer identyfikacyjny REGON 386310023		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.		Adresat 27-630 ZAWICHOST Burmistrz Zawichostu ul. S. Żeromskiego 50 27-630 ZAWICHOST L.dz. 2023 WPL.	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	17 493,60	92 459,58		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	108 303,58	148 696,17		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	108 303,58	148 696,17		
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)	33 337,60	143 680,71		
2.1.	Strata za rok ubiegły	17 493,60	100 804,23		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	15 844,00	42 876,48		
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	0,00	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	92 459,58	97 475,04		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-100 804,23	-101 970,61		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	100 804,23	101 970,61		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	-8 344,65	-4 495,57		

Główny Księgowy
 Centrum Usług Wspólnych w Zawichocie
 mgr Anieszka Stępień
 (główny księgowy)

30. MAR. 2023

 (rok, miesiąc, dzień)

DOKŁADNIK
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOCIE
 mgr Ewelina Wrona - Sikora
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki KLUB DZIECIĘCY „ KRAINA MALUSZKA „
1.2	siedzibę jednostki KSIĘGI RACHUNKOWE KLUBU DZIECIĘCEGO „ KRAINA MALUSZKA „ W ZAWICHOŚCIE PROWADZONE SĄ W SIEDZIBIE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W ZAWICHOŚCIE, UL. ŻEROMSKIEGO 50
1.3	adres jednostki UL. SZKOLNA 15 ; 27-630 ZAWICHOST
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8891Z – OPIEKA DZIENNA NAD DZIEĆMI
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 – 31.12.2022 ROK
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) Stosowane przez jednostkę zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z przepisów prawa: ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych, Rozporządzenia Ministra Finansów z dn. 13.09.2017r w sprawie rachunkowości oraz plan kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Dla potrzeb jednostki przyjęto następujące ustalenia: Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty Składniki majątkowe spełniające warunki uznania za środek trwały o wartości od 100 zł do 1000 zł nie zostaje ujęty w środkach trwałych a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową ewidencją pozabilansową. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 100 zł są opisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawnej o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje do nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Zobowiązania z tyt. dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania. Rozliczenia międzyokresowe bierne w jednostce nie występują.
5.	inne informacje
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 Tabela – główne składniki aktywów
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami NIE DOTYCZY
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	NIE DOTYCZY	Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	DATA 30.03.2023	WPE.
	NIE DOTYCZY		
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	używanych na podstawie	
	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 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		
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	NIE DOTYCZY		
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	NIE DOTYCZY		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	NIE DOTYCZY		
1.16.	inne informacje		
	NIE DOTYCZY		

DATA 30.03.2023

WPE.

L.dz.

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	BRAK
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
	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

Główny Księgowy
Centrum Usług Finansowych w Zawichostcie

mgr Alekszka Stępień

(główny księgowy)

30. MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG FINANSOWYCH I ZARZĄDZANIEM
Sara
(kierownik jednostki)

