

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
KLUB DZIECIĘCY "UŚMIECH MALUCHA" 381327183 Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				GMINA MIASTA GOSTYNINA	
	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 trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-22 404,25	-22 983,41	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	315 641,45	268 052,67	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-338 045,70	-291 036,08	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-338 045,70	-291 036,08	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 731,60	37 401,31	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	32 731,60	37 401,31	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	784,00	1 165,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 521,16	12 905,50	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18 819,09	20 300,91	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	10 327,35	14 417,90	8. Fundusze specjalne	1 607,35	3 029,90
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 607,35	3 029,90
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	8 720,00	11 388,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	8 720,00	11 388,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 607,35	3 029,90			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 607,35	3 029,90			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	10 327,35	14 417,90	Suma pasywów	10 327,35	14 417,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Miranda Śniecikowska-Robacka*

(główny księgowy)

2021.03.08

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
KLUBU DZIECIĘCEGO
"UŚMIECH MALUCHA".
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
KLUB DZIECIĘCY "UŚMIECH MALUCHA" 381327183		GMINA MIASTA GOSTYNINA	
..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12..... 20 20. r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		75 454,98	315 641,45
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		388 619,00	385 790,83
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		388 619,00	385 790,83
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		148 432,53	433 379,61
2.1. Strata za rok ubiegły		70 880,66	338 045,70
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		77 551,87	95 333,91
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		315 641,45	268 052,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-338 045,70	-291 036,08
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-338 045,70	-291 036,08
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-22 404,25	-22 983,41

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Mirianda Śniecikowska-Robacka

2021.03.08

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
KLUBU DZIECIĘCEGO
"UŚMIECH MALUCHA"
mgr Iwona Kreszoka-Gawda
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
KLUB DZIECIĘCY "UŚMIECH MALUCHA" 381327183	sporządzony na dzień 31.12..... 20 20. r.	GMINA MIASTA GOSTYNINA	
..... Numer identyfikacyjny REGON		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		12 925,00	97 923,00
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		12 925,00	97 923,00
B. Koszty działalności operacyjnej		83 886,27	423 992,58
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		8 836,81	19 798,61
III. Usługi obce		10 302,45	52 498,78
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		52 220,53	283 171,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		12 526,48	68 523,89
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)		-70 961,27	-326 069,58
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	34 954,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			34 954,59
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)		-70 961,27	-291 114,99

G. Przychody finansowe	80,61	78,91
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	80,61	78,91
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-70 880,66	-291 036,08
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-70 880,66	-291 036,08

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Milena Robarka
 (główny księgowy) - Robarka

.....
 2021.03.08
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 KLUBU DZIECIĘCEGO
 "UŚMIECH MALUCHA"
 mgr Joanna Rzepocha-Gomarek
 (kierownik jednostki)

**INFORMACJA
DODATKOWA**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	<p>Sprawozdanie finansowe Miejskiego Zespołu Ekonomicznego Szkół i Przedszkoli z siedzibą w Gostyninie ul. Polna 36, 09-500 Gostynin, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 tj.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 760).</p> <p>Jednostka, ze względu na specyfikę działalności (JEDNOSTKA OBSŁUGUJĄCA) sporządza sprawozdanie finansowe za KLUB DZIECIĘCY „UŚMIECH MALUCHA” W GOSTYNINIE (JEDNOSTKA OBSŁUGIWANA)</p>
1.	nazwę jednostki
	Klub Dziecięcy „Uśmiech Malucha”
1.	siedzibę jednostki
	Gostynin
1.	adres jednostki
2	ul. Wojska Polskiego 23 09-500 Gostynin
1.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	88.91.Z Opieka dzienna nad dziećmi
	<p>Podklasa ta obejmuje:</p> <ul style="list-style-type: none"> • działalność żłobków, • pozostałą opiekę dzienną nad dziećmi, włączając dzieci niepełnosprawne. <p>Podklasa ta obejmuje:</p> <ul style="list-style-type: none"> • działalność żłobków, • pozostałą opiekę dzienną nad dziećmi, włączając dzieci niepełnosprawne.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane i założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez:

KLUB DZIECIĘCY „UŚMIECH MALUCHA” Z SIEDZIBĄ w Gostyninie ul. WOJSKA POLSKIEGO 23.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez ww. jednostkę.

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

5	inne informacje		
	- nie dotyczy-		
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
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		
1.	- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia		
	Pozostałe środki trwałe – wartość brutto		
	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie
	Stan na koniec roku BZ		
	26.506,95	-	-
			26.506,95
	Pozostałe środki trwałe – umorzenie		
	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie
	Stan na koniec roku BZ		
	26.506,95	-	-
			26.506,95

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda amortyzacji.

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 tj.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 760).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były w ciągu roku według cen nabycia. Na dzień bilansowy wg wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były w ciągu roku według cen nabycia. Na dzień bilansowy wg wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Materiały

Wg rzeczywistych cen zakupu. Na dzień bilansowy wg rzeczywistych cen zakupu.

Należności

Wg wartości nominalnej wynikającej z dokumentu. Na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej do zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Zobowiązania

Wg wartości nominalnej wynikającej z dokumentu. Na dzień bilansowy w kwocie wynikającej z dokumentu.

Środki pieniężne w kasie

Wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wg wartości nominalnej.

Pozostałe aktywa i pasywa

Wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wg wartości nominalnej.

Amortyzacja

Jednostka budżetowa MZESiP stosuje zasady amortyzacji środków trwałych określone w rozporządzeniu z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla jednostek budżetowych. (Dz.U.poz. 1911). W odniesieniu do środków trwałych, które podlegają umorzeniu w czasie, jednostka stosuje stawki wynikające z wykazu stawek amortyzacyjnych będących załącznikiem do ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 2343 ze zm.)

Środki trwałe (ŚT) oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000,00 podlegają umorzeniu w cyklach miesięcznych, metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są: - książki i inne zbiory biblioteczne,

- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,

- odzież i umundurowanie,

- meble i dywany,

- inwentarz żywy

pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o których mowa finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.

Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych. Zalicza się do materiałów rzeczowe składniki majątku długotrwałego użytku o wartości nie większej niż 1.000,00 zł. Zakupione materiały za wyjątkiem artykułów spożywczych zakupiono na potrzeby stołówek jednostek oświatowych, odpisuje się w ciężar kosztów w miesiącu zakupu po rzeczywistych cenach zakupu, z tym, że wartość nieużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji.

Wartość stanu końcowego materiałów wycenia się metodą FIFO. (First In, First Out - dosłownie: pierwsze weszło, pierwsze wyszło.)

Artykuły spożywcze zakupione na potrzeby stołówek jednostek oświatowych podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO.

Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono.

Aktualizacja

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości - w pełnej wysokości należności,
- b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,
- c) należności kwestionowanych przez dłużników - w pełnej wysokości należności,
- d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w pełnej wysokości należności, należności, których termin płatności upłynął przed z dniem 1 stycznia roku poprzedzającego rok bilansowy - w pełnej wysokości należności,
- e) należności, których termin płatności upłynął w roku poprzedzającym rok bilansowy, wobec których wszczęte postępowanie egzekucyjne zostało umorzona z powodu braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji - w pełnej wysokości należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.

Jednostki z nie tworzy rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonuje biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości i odsetek należnych na koniec kwartału.

Wartość nieamortyzowanych, lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, i innych umów w tym umów leasingu, jednostki ustalają na podstawie zawartych umów (jeżeli ta wartość wynika z umowy) lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie wartość mogła zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę w pewnym zakresie na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.

1	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 -																																																																							
1. 4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																																																																							
	- 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 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)																																																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">RODZAJ NALEŻNOŚCI OBJĘTEJ ODPISEM</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>Zwiększenia w roku obrotowym</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I</td> <td>Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>I.1.</td> <td>Należności długoterminowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>I.2.</td> <td>Należności krótkoterminowe, z tego:</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>I.2.1</td> <td>Należności z tytułu dostaw i usług</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>I.2.2</td> <td>Należności od budżetów</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>I.2.3</td> <td>Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>I.2.4</td> <td>Pozostałe należności, w tym z tytułu podatków</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>II.</td> <td>Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	RODZAJ NALEŻNOŚCI OBJĘTEJ ODPISEM	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	I	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych						I.1.	Należności długoterminowe						I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:						I.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	I.2.2	Należności od budżetów						I.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych						I.2.4	Pozostałe należności, w tym z tytułu podatków						II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					
Lp.	RODZAJ NALEŻNOŚCI OBJĘTEJ ODPISEM	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku																																																																		
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie																																																																			
I	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych																																																																							
I.1.	Należności długoterminowe																																																																							
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:																																																																							
I.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-																																																																		
I.2.2	Należności od budżetów																																																																							
I.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych																																																																							
I.2.4	Pozostałe należności, w tym z tytułu podatków																																																																							
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu																																																																							
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-																					
1.1 2.	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																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">WYSZCZEGÓLNIENIE</th> <th>KWOTA WYPŁACONYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH W ZŁ I GR.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>a)</td> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>b)</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>c)</td> <td>Świadczenia urlopowe (ekwiwalent)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>d)</td> <td>Odprawy pośmiertne</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>e)</td> <td>Inne</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Suma</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	WYSZCZEGÓLNIENIE		KWOTA WYPŁACONYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH W ZŁ I GR.	a)	Odprawy emerytalne i rentowe	-	b)	Nagrody jubileuszowe	-	c)	Świadczenia urlopowe (ekwiwalent)	-	d)	Odprawy pośmiertne	-	e)	Inne	-	Suma		-
WYSZCZEGÓLNIENIE		KWOTA WYPŁACONYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH W ZŁ I GR.																				
a)	Odprawy emerytalne i rentowe	-																				
b)	Nagrody jubileuszowe	-																				
c)	Świadczenia urlopowe (ekwiwalent)	-																				
d)	Odprawy pośmiertne	-																				
e)	Inne	-																				
Suma		-																				
1. 16	inne informacje																					
	-nie dotyczy-																					
2.																						
2. 1.	wysokość odpisów aktualizujących 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																					

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	W tym:	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
1	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym			
2	Zadania kontynuowane z lat poprzednich ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym			
3	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym			
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym ale jeszcze niezakończone			
SUMA		0	0	0

2. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
3. incydentalnie

WYSZCZEGÓLNIENIE		OD 01.01.2020r. DO 31.12.2020r.
Zyski występujące incydentalnie, w tym:		34.954,59
1. losowe		0
2. pozostałe – zwolnienie z ZUS w związku z COVID-19		34.954,59
Straty występujące incydentalnie, w tym:		0
1. pozostałe		0
2. losowe		0

2. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi
4. właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

-nie dotyczy-

2. 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

Miranda
(główny księgowy)
mgr Miranda Śniecikowska-Robacka

08.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
KLUBU DZIECIĘCEGO
"USMIECH MALUCHA"
mgr *M. Antarek*
(kierownik jednostki)