

Jednostka: Kajtek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024	Adresat Urząd Miejski w Józefowie
GMINNY KLUB DZIECIĘCY "KAJTEK"		
ul. Broniewskiego 10 23-460 Józefów		
Numer identyfikacyjny REGON 383855207		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 200,00	0,00	A. Fundusze	-15 407,45	8 419,68
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	204 867,38	193 854,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 200,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-220 274,83	-185 435,21
1. Środki trwałe	11 200,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-220 274,83	-185 435,21
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	11 200,00	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	34 970,81	30 219,42
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	34 970,81	30 219,42
zależności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 463,35	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	475,00	915,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 458,96	11 074,27
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 030,14	14 827,89
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
B. Aktywa obrotowe	8 363,36	38 639,10	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	5 543,36	3 402,26
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 543,36	3 402,26
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 800,00	35 236,84			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 800,00	35 236,84			
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	5 563,36	3 402,26			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 563,36	3 402,26			
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	19 563,36	38 639,10	Suma pasywów	19 563,36	38 639,10

"Kajtek" w Józefowie
ul. Broniewskiego 10
Józefów
Główny księgowy

2025.03.14
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK ZESPOŁU
Kierownik jednostki

Jednostka: Kajtek

Jednostka: Kujaw		Adresat	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Urząd Miejski w Józefowie	
GMINNY KLUB DZIECIĘCY "KAJTEK"		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	
ul. Broniewskiego 10			
23-460 Józefów			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone	
383855207		na dzień 31.12.2024	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	214 065,92	204 867,38
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	295 750,00	351 150,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	295 750,00	351 150,90
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)	304 948,54	362 163,39
2.1. Strata za rok ubiegły	216 214,57	220 274,83
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	88 733,97	141 888,56
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)	204 867,38	193 854,89
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-220 274,83	-185 435,21
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-220 274,83	-185 435,21
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-15 407,45	8 419,68

Gminny Klub Dziecięcy
"Kajtek" w Józefowie
ul. Broniewskiego 10
23-460 Józefów
Małgorzata Sniśko
Główny księgowy

2025.03.31
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK ZESPOŁU
mgr Renata Bednarczyk
Kierownik jednostki

Jednostka: Kajtek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY KLUB DZIECIĘCY "KAJTEK" ul. Broniewskiego 10 23-460 Józefów	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miejski w Józefowie
Numer identyfikacyjny REGON 383855207		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	91 279,45	174 325,40
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	91 279,45	174 325,40
B. Koszty działalności operacyjnej	311 554,28	359 760,61
I. Amortyzacja	11 200,00	11 200,00
II. Zużycie materiałów i energii	12 422,96	8 056,07
III. Usługi obce	5 838,41	21 377,78
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	227 366,11	257 663,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	54 726,80	61 040,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	422,80
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)	-220 274,83	-185 435,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	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
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-220 274,83	-185 435,21
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)	-220 274,83	-185 435,21
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)	-220 274,83	-185 435,21

Gminny Klub Dziecięcy
"Kajtek" w Józefowie
ul. Broniewskiego 10
23-460 Józefów
Marta Smółka
Główny księgowy

2025.03.14
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK ZESPOŁU
mgr Renata Bednarczyk
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

- 1.1. Nazwa jednostki – Gminny Klub Dziecięcy „Kajtek” w Józefowie
- 1.2. Siedziba – 23-460 Józefów, ul. Broniewskiego 10
- 1.3. Adres – 23-460 Józefów, ul. Broniewskiego 10
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Działalność opiekuńcza

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Klubu Dziecięcego była Pani Iwona Zając – do 31.03.2024 r., od 01.04.2024 r. Pani Anna Pawlik.

Organem stanowiącym i kontrolnym był Burmistrz Józefowa i Rada Miejska.

Sprawozdanie finansowe Gminnego Klubu Dziecięcego Kajtek w Józefowie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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 Polski (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
- b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
- c) opis systemu komputerowego,
- d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Gminnego Klubu Dziecięcego Kajtek w Józefowie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów Gminnego Klubu Dziecięcego Kajtek wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Przedszkolu w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994 r. (Dz.U. z 2024 poz. 288). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tab. 1 - Środki Trwałe.

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	przychody	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe										
SUMA		56 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00

Tab. 2 - Wartości niematerialne i prawne.

[illegible]

Tab. 3 - Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP.

[illegible]

	transportu											
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie pozostałych środków trwałych w używaniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		44 800,00	11 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	56 000,00

Tab. 4 - Zmiana wartości netto środków trwałych.

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	11 200,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 200,00	0,00
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
SUMA		11 200,00	0,00

- 1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Gminny Klub Dziecięcy Kajtek w Józefowie nie dysponuje takimi informacjami.

- 1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych).

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł, i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł, i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
SUMA		0	0	0	0	0

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tab. 7 – Grunty użytkowane wieczysto.

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane ogólnicze, wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
SUMA		0	0	0	0

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.

Tab. 8 – Środki trwałe używane na podstawie umów.

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Przedsiębiorstwo, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	-				
SUMA		0	0	0	0

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tab. 9 – Stan papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.		4.		5.		6.	
								0	0
								0	0
								0	0
SUMA		0	0	0	0	0	0	0	0

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 JST (stan pożyczek zagrożonych).

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe).

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP					
1.1.	Należności długoterminowe					
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.	Należności krótkoterminowe					
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług					
1.2.6.	Należności od budżetów					
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					

1.2.8.	Inne należności					
SUMA		0	0	0	0	0

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania.

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	Rezerwy na 1. zobowiązania z tego:					
1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód					
1.3.	na kary					
1.4.	Inne					
SUMA		0	0	0		0

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
- B)** powyżej 3 do 5 lat
- C)** powyżej 5 lat

Tab. 10 – Zobowiązania.

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe				
2.	Zobowiązania wobec budżetów				
3.	Pozostałe zobowiązania				
SUMA		0	0	0	0

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 występują .

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie występują .

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 występują .

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.

Gminny Klub Dziecięcy Kajtek w Józefowie nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Gminny Klub Dziecięcy Kajtek w Józefowie nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tab. 11 – Świadczenia dodatkowe dla pracowników.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	0,00
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	nagroda Burmistrza	0,00
SUMA		0,00

1.16. Inne informacje.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w Gminnym Klubie Dziecięcym Kajtek w Józefowie.

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 występują w GKDK w Józefowie.

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Gminny Klub Dziecięcy
"Kajtek" w Józefowie
Magdalena Smół
5-460 Józefów

(główny księgowy)

2025.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZESPOŁU
mgr Renata Bednarczyk

(kierownik jednostki)