INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Klub Malucha w Pomiechówku
1.2	siedzibę jednostki
	Pomiechówek
1.3	adres jednostki
	ul. Nasielska 3, 05-180 Pomiechówek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działań Gminnego Klubu Malucha należy: 1) zapewnienie dziecku opieki w warunkach bytowych zbliżonych do warunków domowych; 2) zagwarantowanie dziecku właściwej opieki pielęgnacyjnej oraz edukacyjnej, przez prowadzenie zajęć zabawowych z elementami edukacji, z uwzględnieniem indywidualnych potrzeb dziecka; 3) prowadzenie zajęć opiekuńczo-wychowawczych i edukacyjnych, uwzględniających rozwój psychomotoryczny dziecka, właściwych do wieku dziecka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023
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)
	- technika prowadzenia ksiąg rachunkowych – technika komputerowa - sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji, a także zasady jej dokumentowania i rozliczanie różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości, - wycena aktywów zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących 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. Stosowane metody wyceny: a) Środki trwałe wg cen nabycia b) Należności – w kwocie wymagalnej zapłaty c) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty d) Środki pieniężne – w wartości nominalnej w banku e) Rachunek zysków i strat prowadzony jest w wersji porównawczej - koszty w układzie rodzajowym wykazane w rachunku zysków i strat – wariant porównawczy - badanie bilansu za rok 2023 nie obowiązuje
5.	inne informacje
	Nie dotyczy

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
	Informacje wg załącznika nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka 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
	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)
	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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg załącznika nr 2
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
	Informacje wg załącznika nr 3
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

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Sylwia Aleksandra Ciucheimska
Data: 2024.03.22 08:48:27 CET

(główny księgowy)

22.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Monika Sławińska
Data: 2024.03.22 08:45:17 CET

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	**Wartości niematerialne i prawne**	2 200,00				0,00					0,00	2 200,00	2 200,00			2 200,00	0,00	0,00
2	**Środki trwałe:**	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 0	Grunty	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 284,00				0,00					0,00	7 284,00	7 284,00			7 284,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	6 999,00				0,00					0,00	6 999,00	6 999,00			6 999,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Sylwia Aleksandra Ciuchcińska
Data: 2024.03.22 08:47:38 CET

.....

(główny księgowy)

22.03.2024

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Monika Sawińska
Data: 2024.03.22 08:45:26 CET

.....

(kierownik jednostki)

Korekta

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	nagrody jubileuszowe	0,00
3	inne(dofinansowanie do okularów, ekwiwalent bhp, badania profilaktyczne)	0,00

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Sylwia Aleksandra Ciuchcińska
Data: 2024.04.26 08:13:44 CEST

.....
(główny księgowy)

26.04.2024

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Monika Skrywińska
Data: 2024.04.26 08:13:10 CEST

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez
Sylwia Aleksandra Ciuchcińska
Data: 2024.03.22 08:47:58 CET

.....
(główny księgowy)

22.03.2024

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez
Monika Skwirzyńska
Data: 2024.03.22 08:45:43 CET

.....
(kierownik jednostki)