

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
	01.01.2022-31.12.2022
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 2022 nie obowiązuje
5.	inne informacje
	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

Anna Danuta
Klimczuk

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Danuta Klimczuk
Data: 2023.03.28
10:51:07 +02'00'

(główny księgowy)

28.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

Monika
Sławińska

Elektronicznie podpisany
przez Monika Sławińska
Data: 2023.03.28
10:47:35 +02'00'

(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości					Ogółem wartości zmniejszenie na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Wartość - stan początek roku obrotowego (14-15-16)	Ujemnienia					Wartość netto składników aktywów
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)	12			13	14	15	16	17	
1	Wartości niematerialne i prawne																	
2	Środki trwałe:																	
3	Grunty																	
4	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego																	
5	Współdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego																	
6	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
7	Kable i maszyny energetyczne																	
8	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																	
9	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																	
10	Urządzenia techniczne																	
11	Środki transportu																	
12	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej																	
13	Inwentarz żywy																	

Elektronicznie podpisany
przez Anna Danuta Klimczuk
Data: 2023.03.28 10:36:03
+02'00'

28.03.2023

Elektronicznie podpisany
przez Monika Sławińska
Data: 2023.03.28 10:41:42
+02'00'

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone 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
4		

Anna
Danuta
Klimczuk

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Danuta Klimczuk
Data: 2023.03.28
10:36:45 +02'00'

.....
(główny księgowy)

28.03.2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Monika
Sławińska

Elektronicznie
podpisany przez
Monika Sławińska
Data: 2023.03.28
10:42:52 +02'00'

.....
(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 *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

* obroty WN konta 080

Anna Danuta
Klimczuk

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Danuta Klimczuk
Data: 2023.03.28
10:37:29 +02'00'

.....
(główny księgowy)

28.03.2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Monika
Sławińska

Elektronicznie
podpisany przez
Monika Sławińska
Data: 2023.03.28
10:43:53 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)