

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 15/2024
Wójta Gminy Szelków
z dnia 6 maja 2024 roku

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego |
| 1. | |
| 1.1 | nazwa jednostki |
| | Gminne Centrum Kultury, Czytelnictwa i Sportu w Starym Szelkowie |
| 1.2 | siedziba jednostki |
| | Stary Szelków 35A, 06-220 Stary Szelków |
| 1.3 | adres jednostki |
| | Stary Szelków 35A, 06-220 Stary Szelków |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <p>Do zakresu działalności GCKCziS w Starym Szelkowie należy:</p> <ol style="list-style-type: none">1) organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej, narodowej i światowej;2) stwarzanie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół i klubów zainteresowań, sekcji i zespołów;3) organizowanie spektakli, koncertów, przeglądów, wystaw, konkursów, imprez artystycznych, rozrywkowych i sportowych;4) rozpoznawanie i rozbudzanie zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych, sportowych i rekreacyjnych;5) organizowanie różnorodnych form wypoczynku dla dzieci i młodzieży w okresie ferii i wakacji oraz innych dni wolnych od zajęć szkolnych;6) realizowanie imprez zleconych (okolicznościowych, rodzinnych, obrzędowych, towarzyskich);7) koordynowanie organizacji imprez kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych na terenie gminy Szelków;8) organizowanie i prowadzenie szkoleń, kursów, warsztatów, wystaw stałych, czasowych i objazdowych;9) prowadzenie nadzoru nad działalnością świetlic wiejskich oraz wspomaganie ich działalności w zakresie zaspakajania potrzeb mieszkańców w dziedzinie kultury, sportu i rekreacji;10) współpraca z organizacjami i stowarzyszeniami działającymi na rzecz kultury, sportu i rekreacji,11) poprawa warunków uprawiania sportu na terenie Gminy Szelków;12) zwiększanie dostępności mieszkańców Gminy Szelków do działalności sportowej;13) gromadzenie i opracowanie materiałów bibliotecznych służących rozwijaniu czytelnictwa oraz zaspakajanie potrzeb informacyjnych i samokształceniowych;14) udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz, prowadzenie wymiany bibliotecznej;15) prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej;16) organizowanie czytelnictwa i udostępnianie materiałów bibliotecznych ludziom chorym i niepełnosprawnym;17) popularyzacja książki i czytelnictwa na terenie swojej działalności;18) koordynacja działalności usługowej bibliotek w zakresie udostępniania literatury naukowej i popularnonaukowej; |

| | |
|------------|--|
| | 19) współdziałanie z bibliotekami innych sieci, organami jednostek pomocniczych, organizacjami społecznymi, placówkami oświatowymi, stowarzyszeniami, fundacjami, klubami sportowymi, organizacjami pozarządowymi i podmiotami pożytku publicznego w zakresie zaspakajania zbiorowych potrzeb kulturalnych, rozwoju czytelnictwa i popularyzacji wartości książki; 20) opracowywanie planów własnej działalności oraz kalendarzy imprez. |
| 2. | okres objęty sprawozdaniem |
| | 01.01.2023 – 31.12.2023 |
| 3. | czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | nie |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie Zarządzenia Nr 78/2018 Wójta Gminy Szelków z dnia 31 grudnia 2018 r. w sprawie ustalenia szczególnych zasad rachunkowości i planów kont dla budżetu Gminy Szelków, z późn. zm.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.</p> <p>Umorzenie wyposażenia /środków trwałych o niskiej wartości – do 10.000 zł/ mogą być dokonywane w chwili wydania do użytkowania w 100%.</p> <p>Odpisom amortyzacyjnym podlegają środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 oraz wartości niematerialne i prawne według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach podatkowych na koniec roku obrotowego przy czym rozpoczęcie amortyzacji przypada w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania.</p> <p>Drobne przedmioty majątkowe stanowiące wyposażenie (np. kosze na śmieci wieszaki itp.) nie podlegają ewidencji na koncie wyposażenia.</p> <p>Zapasy magazynowe materiałów wycenia się według cen zakupu.</p> <p>Rozchód materiałów wycenia się po cenach tych składników majątku, które zostały nabyte najwcześniej, tj. według tzw. metody FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło).</p> |
| 5. | inne informacje |
| | brak |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia: |
| 1. | brak |
| 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 |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|------|--|-----------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| 1. | Grunty (grupa 0) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Budynki i lokale (grupa 1) | | | | |
| a) | Wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | Umorzenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | Wartość netto (a-b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2) | | | | |
| a) | Wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | Umorzenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | Wartość netto (a-b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6) | | | | |
| a) | Wartość | 145 847,88 | 0,00 | 0,00 | 145 847,88 |
| b) | Umorzenie | 130 778,98 | 5 988,02 | 0,00 | 136 767,00 |
| c) | Wartość netto (a-b) | 15 068,90 | 0,00 | 0,00 | 9 080,88 |
| 5. | Środki transportu (grupa 7) | | | | |
| a) | Wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | Umorzenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | Wartość netto (a-b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8) | | | | |
| a) | Wartość | 325 452,25 | 9 721,00 | 5 174,85 | 329 998,40 |
| b) | Umorzenie | 325 452,25 | 9 721,00 | 5 174,85 | 329 998,40 |
| c) | Wartość netto (a-b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Inwentarz żywy (grupa 9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| a) | Wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | Umorzenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | Wartość netto (a-b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | |
| | Brak danych | | | | |
| 1.3. | kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | |
| | brak | | | | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | | |
| | brak | | | | |

| | |
|-------|--|
| 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 |
| | Budynek GCKCziS – 478 321,82 zł Budynki świetlic wiejskich – 1 373 385,55 zł |
| 1.6. | liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | brak |
| 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) |
| | brak |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | brak |
| 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 |
| | brak |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | brak |
| c) | powyżej 5 lat |
| | brak |
| 1.10. | kwota 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 |
| | brak |
| 1.11. | łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | brak |
| 1.12. | łączna kwota 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 |
| | brak |
| 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 |
| | brak |
| 1.14. | łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | brak |
| 1.15. | kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Wynagrodzenia pracowników i pochodne – 561 064,19 zł Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 14 149,74 zł Nagrody i ich pochodne – 17 254,85 zł Nagroda roczna i jej pochodne – 36 686,46 zł Nagroda jubileuszowa – 19 980,00 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | brak |

| | |
|------|---|
| 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 |
| | brak |
| 2.3. | kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | brak |
| 2.4. | informacja 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 |
| | brak |
| 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 |

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Milena Rybarczyk
Data: 2024.03.22 14:26:59
CET

Milena Rybarczyk
(główny księgowy)

22.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Jolanta Maria Sieczkowska
Data: 2024.03.22 14:34:51 CET

p.o. Jolanta Sieczkowska
(kierownik jednostki)