

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 |
| | 01.01.2025 – 31.12.2025 |
| 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 111/2023 Wójta Gminy Szelków z dnia 29 grudnia 2023 r. w sprawie ustalenia szczególnych zasad rachunkowości i planów kont dla Gminnego Centrum Kultury, Czytelnictwa i Sportu w Starym Szelkowie.</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 | 142.257,88 | 0,00 | 0,00 | 142.257,88 |
| b) | Umorzenie | 141.063,10 | 1.194,78 | 0,00 | 142.257,88 |
| c) | Wartość netto (a-b) | 1.194,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 346.628,69 | 13.853,13 | 28.508,13 | 331.973,69 |
| b) | Umorzenie | 344.546,49 | 14.355,73 | 28.508,13 | 330.394,09 |
| c) | Wartość netto (a-b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.579,60 |
| 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 – 575 514,67 zł Budynki świetlic wiejskich – 4 273 388,54 |
| 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 – 570 840,27 zł Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 18 942,78 zł Nagrody i ich pochodne – 11 987,00 zł Nagroda roczna i jej pochodne – 36 626,24zł Nagroda jubileuszowa – 17 460,00 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: 2026.03.20 11:07:58 CET

Milena Rybarczyk
(główny księgowy)

20.03.2026 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Arnold
Grossmann; Urząd Gminy w Szelkowie
Data: 2026.03.20 11:04:33 CET

Arnold Maciej Grossmann