

Zarządzenie Nr RO.SO.0050.57.2022

**Burmistrza Dobrej
z dnia 28 czerwca 2022 roku**

***w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2021 rok
Centrum Kultury i Biblioteki Publicznej w Dobrej***

Na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. D. U. z 2021 r. poz. 2017 z późn zm.),

Burmistrz Dobrej z a r z ą d z a, co następuje:

§1. Zatwierdza się sprawozdania finansowe Centrum Kultury w Dobrej za rok 2021, składające się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 136.413,31 zł w brzmieniu załącznika Nr 1 z do niniejszego zarządzenia;
2. Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2021 roku, wykazującego zysk w wysokości 11.758,19 zł, w brzmieniu załącznika Nr 2 do niniejszego zarządzenia;
3. Zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonego na dzień 31.12.2021 roku, w brzmieniu załącznika Nr 3 do niniejszego zarządzenia;
4. Informacji dodatkowej w brzmieniu załącznika Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§2. Zatwierdza się sprawozdania finansowe Biblioteki Publicznej w Dobrej za rok 2021, składające się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 5.208,21 zł w brzmieniu załącznika Nr 5 z do niniejszego zarządzenia;
2. Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2021 roku, wykazującego zysk w wysokości 5,71 zł, w brzmieniu załącznika Nr 6 do niniejszego zarządzenia;
3. Zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonego na dzień 31.12.2021 roku, w brzmieniu załącznika Nr 7 do niniejszego zarządzenia;
4. Informacji dodatkowej w brzmieniu załącznika Nr 8 do niniejszego zarządzenia.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ
DOBREJ**
Tadeusz Gebler

U z a s a d n i e n i e

do Zarządzenia Nr RO.SO.0050.57.2022 Burmistrza Dobrej z dnia 28 czerwca 2022 roku w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2021 rok Centrum Kultury i Biblioteki Publicznej w Dobrej

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości *t.j. D. U. z 2021 r. poz. 2017 z późn zm.*) roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

Opierając się na przedłożonych materiałach sprawozdawczych za 2021 rok obejmujących bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową można stwierdzić, że sprawozdania Centrum Kultury i Biblioteki Publicznej w Dobrej zostały sporządzone prawidłowo, zgodnie z określonymi w ustawie o rachunkowości zasadami i na podstawie prowadzonych przez jednostkę ksiąg rachunkowych. Wszystkie zawarte w nim informacje pozwalają na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Zgodnie z art.. 53 ust. 4 o rachunkowości rozliczenie wyniku finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający.

W związku z powyższym podjęcie niniejszego zarządzenia jest zasadnie i wynika z realizacji powołanych przepisów.

**BURMISTRZ
DOBREJ**
Tadeusz Gebler

BILANS
 sporządzony na dzień **31.12.2021 r**

AKTYWA	za rok		PASYWA	za rok	
	poprzedni	bieżący		poprzedni	bieżący
A. Aktywa trwałe	25 110,02	112 616,02	A. Kapitał (fundusz) własny	8 386,11	20 144,30
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 971,60	8 386,11
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:		
2. Wartość firmy			-nadwyżka wartości sprzedaży(wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	25 110,02	112 616,02	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
1. Środki trwałe	25 110,02	112 616,02	-na udziały (akcje) własne		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VI. Zysk (strata) netto	1 414,51	11 758,19
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	91 010,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d) środki transportu			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 351,66	116 269,01
e) inne środki trwałe	25 110,02	21 606,02	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3. Pozostałe rezerwy		
3. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości		0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) w jednostkach powiązanych		0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		

- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) zobowiązania wekslowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	e) inne		
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 241,64	3 652,99
- inne papiery wartościowe			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
c) w pozostałych jednostkach		0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			b) inne		
- inne papiery wartościowe			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) inne		0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	178,10	1 521,40
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
B. Aktywa obrotowe	10 627,75	23 797,29	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I. Zapasy	8 428,21	19 513,09	c) inne zobowiązania finansowe		
1. Materiały	8 428,21	19 513,09	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 321,40
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy	0,00	1 321,40
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
5. Zaliczki na dostawy			f) zobowiązania wekslowe		
II. Należności krótkoterminowe	136,00	3 295,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	0,00	0,00	i) inne	178,10	200,00
- do 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne	2 063,54	2 131,59
- powyżej 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	25 110,02	112 616,02
b) inne			1. Ujemna wartość firmy		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	25 110,02	112 616,02
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:			- długoterminowe	25 110,02	112 616,02
- do 12 miesięcy			- krótkoterminowe	0,00	0,00

– powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	136,00	3 295,00			
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	136,00	2 095,00			
– do 12 miesięcy	136,00	2 095,00			
– powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne		1 200,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 063,54	989,20			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 063,54	989,20			
a) w jednostkach powiązanych					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa					
b) w pozostałych jednostkach					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 063,54	989,20			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 063,54	989,20			
– inne środki pieniężne					
– inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	35 737,77	136 413,31	Pasywa razem	35 737,77	136 413,31

Główny Księgowy

Monika Grzelewska
Główny Księgowy

Sporządzono dn. 24.03.2022r.

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Gajewski
Dyrektor

CENTRUM KULTURY
ul. Dekerta 34 62-730 Dobra
tel. 63/ 779 93 43
NIP 668-13-25-001 REGON 310500688

Rachunek Zysków i Strat
za okres od 01.01.2021 r do 31.12.2021 r
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Dane za	
	rok poprzedni	rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	495 373,79	639 792,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 338,00	14 063,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)	478 035,79	625 729,51
B. Koszty działalności operacyjnej	497 486,02	636 595,93
I. Amortyzacja	3 504,00	3 504,00
II. Zużycie materiałów i energii	78 350,88	160 346,39
III. Usługi obce	76 111,78	100 863,44
IV. Podatki i opłaty	7 618,00	8 969,00
V. Wynagrodzenia	272 101,65	294 991,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 335,65	62 117,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 464,06	5 803,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 112,23	3 196,58
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 504,00	8 504,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	3 504,00	8 504,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 391,77	11 700,58
G. Przychody finansowe	22,74	57,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	22,74	57,61
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	1 414,51	11 758,19
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)	1 414,51	11 758,19

Główny księgowy

Monika Grzelewska

Główny Księgowy

Sporządzono: 24.03.2022r.

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Gajewski

Dyrektor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
Centrum Kultury w Dobrej		sporządzone na dzień 31.12.2021r.		1. Urząd Miejski w Dobrej	
				2. a/a	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			12 921,28	6 971,60
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			0,00	1 414,51
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				1 414,51
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe				
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia				
2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			5 949,68	0,00
2.1.	Strata za rok ubiegły			5 949,68	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe				
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia				0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			6 971,60	8 386,11
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący(+,-)			1 414,51	11 758,19
1.	zysk netto (+)			1 414,51	11 758,19
2.	strata netto (-)				
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV	Fundusz (II+,-III)			8 386,11	20 144,30

Główny księgowy

Manusia Grzelewska

Sporządzono dn. 24.03.2022r.

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Zajewski

Dyrektor

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	CENTRUM KULTURY w Dobrej
1.2	siedzibę jednostki
	Dobra
1.3	adres jednostki
	Ul. Dekerta 34, 62-730 DOBRA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność kulturalna polegająca na tworzeniu, upowszechnianiu, promocji i ochronie kultury, ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb młodzieży i osób niepełnosprawnych oraz Współdziała z różnego rodzaju instytucjami kultury, organizacjami, jednostkami administracji, osobami prawnymi i osobami fizycznymi oraz organizuje imprezy artystyczne i kulturalne.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01 STYCZEŃ 2021 do 31 GRUDZIEŃ 2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku obrachunkowego. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble, dywany i wykładziny, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 300,00 zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 300,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 300,00zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody „pierwsze weszło pierwsze wyszło” FIFO

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 5
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 7
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)
	- informacje wg. załącznika nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- informacje wg. załącznika nr 9
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
	- informacje wg. załącznika nr 10
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 10
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
	- informacje wg. załącznika nr 11
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 12
1.12.	łącznie 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

	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 13
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
	- informacje wg. załącznika nr 14
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 16
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31 grudnia roku obrotowego pomiędzy jednostkami.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 17
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 18
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 19
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 jednostek organizacyjnych Gminy Dobra
2.5.	inne informacje
	Nie zgromadzono środków na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), -

Główny księgowy

Monika Grzelewska

(główny księgowy)

.....2022-03-24.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Gajewski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

główny księgowy
[Podpis]
 (główny księgowy)
[Podpis]

2022-03-24
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Kultury w Dobrej
[Podpis]
 (kierownik jednostki)

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia					Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	2 400,25		3 050,00		3 050,00					0,00	5 450,25	2 400,25	3 050,00				5 450,25	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	139 652,02	0,00	91 010,00	0,00	91 010,00					2 500,00	228 162,02	114 542,00	3 504,00			2 500,00	115 546,00	25 110,02	112 616,02
Grupa 0	Grupy					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			12 000,00		12 000,00					0,00	12 000,00						0,00	0,00	12 000,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne			79 010,00		79 010,00					0,00	79 010,00						0,00	0,00	79 010,00
Grupa 7	Środki transportu	106 372,00			0,00	0,00		2 500,00			2 500,00	103 872,00	106 372,00				2 500,00	103 872,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	33 280,02				0,00					0,00	33 280,02	8 170,00	3 504,00				11 674,00	25 110,02	21 606,02
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00

1) Za przychody uważa się cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego lub powiększenie wartości o koszty ulepszenia środka trwałego

2) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Szewski
(kierownik jednostki)

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Główny księgowy

Monika Grzelawska
(główny księgowy)

CENTRUM KULTURY
ul. Dekerta 34 62-730 Dobra
tel. 63/ 779 93 43
NIP 668-13-25-001 REGON 310500688

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęć)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.2. Informacji dodatkowej

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej (5-4)
1	2	3	4	5	6
1					
2					
...					
Razem			0	0	0

Należy wymienić i wykazać jedynie te składniki majątkowe, dla których jednostka dysponuje wiedzą (operat szacunkowy, wycena) wartości rynkowej innej niż wartość ewidencyjna

Główny księgowy

Monika Grzelewska
(główny księgowy)

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Szajewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.3. Informacji dodatkowej

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi						0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi						0
	Razem						0
1.	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						0
2.							
3.							
...							
	Razem						0

Główny księgowy

Monika Grzelewska
(główny księgowy)

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Grzelewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie	Wyszczególnienie - jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m ²)				
		wartość (zł)				
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²)				
		wartość (zł)				
Ogółem		powierzchnia (m ²)				0
		wartość (zł)				0

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Monika Grzelewska
 (główny księgowy)

2022-03-24
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej
Jacek Szajewski
 (kierownik jednostki)

CENTRUM KULTURY

ul. Dekerta 34 62-730 Dobra
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pięciokolumnowa)

Załącznik nr 6
REGON 310500688
TEL. 63 719 93 43

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				0,00
8	Grupa 7 Środki transportu				0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Główny księgowy

Moj, główny księgowy

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobry
Jacek Jędrzejewski
(kierownik jednostki)

mil. Dekerta 34 62-730 Dobra

tel: 63/279 93 43

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęć)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej

Posiadane papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego				Zmiany w trakcie roku obrotowego (zwiększenia ze znakiem plus, zmniejszenia ze znakiem minus)				Stan na koniec roku obrotowego			
		Ilość*	Wartość - konto 030	Wartość do rozliczenia - konto 240	Wartość do rozliczenia - konto 240	Ilość*	Wartość - konto 030	Wartość do rozliczenia - konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość - konto 030 (4+7)	Wartość do rozliczenia - konto 240 (5+8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
I. Akcje													
1.1.													
...													
II. Udziały													
II.1.													
...													
III. Dłużne papiery wartościowe													
III.1.													
...													
IV. Inne papiery wartościowe													
IV.1													
				</									

* podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Główny księgowy

.....
(główny księgowy)wska

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobroju

..... Jacek Sejowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 8

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
	Należności ogółem, w tym:				0
1	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości				
-	należność główna				
-	odsetki				
2	Należności od dłużników, którym oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	Należności kwestionowane przez dłużników				
-	należność główna				
-	odsetki				
4	Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności				
-	należność główna				
-	odsetki				
5	Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności				
-	należność główna				
-	odsetki				
6	Należności finansowe – zagrożone udzielone pożyczki				
-	należność główna				
-	odsetki				
7	Inne należności				
-	należność główna				
-	odsetki				
	Razem	0	0	0	0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Główny księgowy

.....
Monika Grzelińska
 (główny księgowy)

2022-03-24
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej
Jacek Gojowski

 (kierownik jednostki)

CENTRUM KULTURY
 ul. Dekerta 34 62-730 Dobra
 tel. 63/ 279 93 43
 NIP 668-13-25-001 REGON 310500688
 Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik nr 9

Pkt.II.1.8. Informacji dodatkowej

Stan rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
...						
Ogółem						0

Główny księgowy

 M (główny księgowy)

2022-03-24
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Kultury w Dobrej

 Jacek Gajewski
 (kierownik jednostki)

CENTRUM KULTURY

ul. Dekerta 34 62-730 Dobra

tel.: 63 470 43 43

Nazwa i adres jednostki budżetowej (jeżeli jest)

63-13-25-001

Załącznik nr 10

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania według pozycji bilansu	Okres wymagalności										Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat							
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
1	Zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00				
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług							0,00	0,00				
3	Zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00				
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00				
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00				
6	Pozostałe zobowiązania							0,00	0,00				
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)							0,00	0,00				
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych							0,00	0,00				
	Razem:							0,00	0,00				

Zobowiązania długoterminowe, to zobowiązania o okresie spłaty powyżej 12 m-cy, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Główny księgowy

Monika Grzelewska

.....
(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Gajewski

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 11

Pkt.II.1.10. Informacji dodatkowej

Kwota zobowiązań wynikająca z leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy Kwota zobowiązań		Leasing zwrotny Kwota zobowiązań	
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia
1	2	3	4	5	6
1					
2					
...					
Razem:		0	0	0	0

Dane należy wykazać wyłącznie w przypadku zawarcia umowy na leasing finansowy lub zwrotny, w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Leasing taki występuje w przypadku, gdy przedmiot leasingu zalicza się do aktywów trwałych korzystającego a umowa zawiera co najmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1-7 ustawy o rachunkowości

Główny księgowy
.....
Monika K...
(główny księgowy)

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej
.....
Jacek Gajewski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 12

Pkt.II.1.11. Informacji dodatkowej

Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1				
2				
...				
Razem:		0	0	0

Zabezpieczenie na majątku może występować w postaci m.in.:

- 1) hipoteki,
- 2) przewłaszczenia,
- 3) zastawu rejestrowego,
- 4) weksla (w tym in blanco)
- 5) gwarancji

Rodzaj zobowiązań - np. kredyt bankowy.

Forma i charakter zabezpieczeń - np. weksel.

Główny księgowy

Monika Gizełowska
(główny księgowy)

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Gajewski
(kierownik jednostki)

CENTRUM KULTURY

ul. Dekerta 34 62-730 Dobra

tel. 63/ 279 93 43

NIP 668-13-25-001 REGON 210500688

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęć)

Załącznik nr 13**Pkt.II.1.12. Informacji dodatkowej****Kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie**

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1				
2				
...				
Razem:		0	0	0

Zobowiązania warunkowe to zgodnie z art. 3 ust 1 pkt 28 ustawy o rachunkowości to obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. Może przybierać np formę gwarancji, poręczeń. Zobowiązania te nie są wykazywane w bilansie.

Główny księgowy

Monika Grzelewska...
(główny księgowy)2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Gajewski

.....
(kierownik jednostki)

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - wielkość dotacji na zakup, budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	25 110,02 25 110,02	112 616,02 112 616,02

Główny księgowy

Monika Grzelewska
(główny księgowy)

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Grzelewski
(kierownik jednostki)

CENTRUM KULTURY

ul. Dekerta 34 62-730 Dobra

tel. 63/ 79 93 43

NIP 669.13-25-001 REGON 140500688
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęć)**Załącznik nr 15****Pkt.II.1.14. Informacji dodatkowej****Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1	2	3	4
1			
2			
...			
Razem		0	0

Główny księgowy

Monika Grzelewska

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Gajewski

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 16

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	2	3
I	Świadczenia obowiązkowe, w tym:	320 776,59
I.1	Wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi	284 039,57
I.2	Nagrody / Premia(w tym nagrody jubileuszowe) wraz z pochodnymi	26 848,89
I.3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi	0,00
I.4	Odpis na ZFŚS	8 009,44
I.5	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	1 117,39
I.6	Koszty badań lekarskich	200,00
I.7	Odprawy emerytalne	0,00
I.8.1	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wraz z pochodnymi	0,00
I.8.2	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	561,30
II	Świadczenia nieobowiązkowe, w tym:	91,94
II.1	Zasiłki zdrowotne dla nauczycieli	0,00
II.2	Koszty szkoleń i studiów	91,94

Świadczenia pracownicze dzielą się na obowiązkowe (wynikające z przepisów) i nieobowiązkowe. Jednostki budżetowe nie wykazują w sprawozdaniu finansowym biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (takich jak np. odprawy emerytalne).

Do świadczeń obowiązkowych należą w szczególności:

- 1) wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami,
- 2) premie, nagrody (w tym jubileuszowe),
- 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- 4) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop,
- 5) odpisy ZFŚS,
- 6) świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach),
- 7) koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych),
- 8) inne świadczenia wynikające z przepisów prawa.

Świadczenia nieobowiązkowe to m.in.:

- 1) prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z ich eksploatacją, wraz z pokryciem kosztów parkingu),
- 2) mieszkanie służbowe (wydatki związane z eksploatacją lokalu, którymi nie obciążono pracownika),
- 3) dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników),
- 4) pokrycie kosztów szkoleń i studiów,
- 5) inne.

W zestawieniu należy wykazać świadczenia w kwocie wynikającej z ewidencji, zatem wartość wypłaconych świadczeń (kasowo), które można bezpośrednio przypisać świadczeniom pracowniczym.

Monika Gajewska
(główny księgowy)

2022-03-24
(rok,miesiąc,dzień)

Jacek Gajewski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 17

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	-	-	-	-	-
2					
3					
4					

Główny księgowy

Monika Grzelewski

 (główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Szewski

 (kierownik jednostki)

CENTRUM KULTURY

ul. Dekerta 34 62-730 Dobra

tel. 63 279 93 43

NIP 668-12-25-001 REGON 310540688

Nazwa jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 18**Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej****Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *			
		Wartość całkowita kosztów wytworzenia	w tym:		
			odsetki, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	odsetki, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
1	2	3	4	5	
1	Zakup środków trwałych ze środków Narodowego Centrum Kultury na realizację projektu "Konwersja cyfrowa domów kultury", w tym	91 010,00			
-	pentla indukcyjna	20 910,00			
-	kamery - 3 szt	45 000,00			
-	komputer Apple iMac	12 000,00			
-	mikser Video	13 100,00			
	Razem	91 010,00			

* obroty WN konta 080

Główny księgowy

Monika Orzechowska

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Gajewski

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 19

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
1.1	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	5 000,00
1.1.1			
...			
1.2	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
1.2.1	Przychody z tytułu sprzedaży samochodu służbowego	0,00	5 000,00
...			
2	Koszty		
2.1	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
2.1.1			
...			
2.2	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2.2.1			
...			

Główny księgowy

Monika Grzegewska

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Kultury w Dobrej

Jacek Gajewski

(kierownik jednostki)

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2021 r

REGON: 00. AKTYWA	za rok		PASywa	za rok	
	poprzedni	bieżący		poprzedni	bieżący
A. Aktywa trwałe	5 000,00	5 000,00	A. Kapitał (fundusz) własny	0,00	5,71
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:		
2. Wartość firmy			-nadwyżka wartości sprzedaży(wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 000,00	5 000,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	-na udziały (akcje) własne		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VI. Zysk (strata) netto		5,71
c) urządzenia techniczne i maszyny			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d) środki transportu			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 083,57	5 202,50
e) inne środki trwałe			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	5 000,00	5 000,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3. Pozostałe rezerwy		
3. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości		0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) w jednostkach powiązanych		0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		

- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) zobowiązania wekslowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	e) inne		
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe	83,57	202,50
- inne papiery wartościowe			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
c) w pozostałych jednostkach		0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			b) inne		
- inne papiery wartościowe			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) inne		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
B. Aktywa obrotowe	83,57	208,21	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
1. Materiały			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy	0,00	
4. Towary			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
5. Zaliczki na dostawy			f) zobowiązania wekslowe		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	32,50	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	0,00	0,00	i) inne		
- do 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne	83,57	202,50
- powyżej 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 000,00	5 000,00
b) inne			1. Ujemna wartość firmy		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 000,00	5 000,00
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:			- długoterminowe	5 000,00	5 000,00
- do 12 miesięcy			- krótkoterminowe		

– powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	32,50			
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:		0,00			
– do 12 miesięcy					
– powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne		32,50			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	83,57	175,71			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	83,57	175,71			
a) w jednostkach powiązanych					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa					
b) w pozostałych jednostkach					
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	83,57	175,71			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	83,57	175,71			
– inne środki pieniężne					
– inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	5 083,57	5 208,21	Pasywa razem	5 083,57	5 208,21

Główny księgowy

Monika Grzelewska
Główny Księgowy

Sporządzono dn. 24.03.2022r.

p.o. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Dobroju

Jacek Grzelewski
Dyrektor

Instytucja Kultury:
Biblioteka Publiczna w Dobrej
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 ul. Dekerta 34, 62-730 Dobra
 tel. 63 / 289 22 88
 NIP: 668-19-57-445
 REGON: 000971821

Załącznik Nr 6 do Zarządzenia Nr RO.SO.0050.57.2022
 Burmistrza Dobrej z dnia 28 czerwca 2022 roku

Rachunek Zysków i Strat
 za okres od **01.01.2021r** do **31.12.2021 r**
 (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Dane za	
	rok poprzedni	rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	128 978,00	152 197,63
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)	128 978,00	152 197,63
B. Koszty działalności operacyjnej	128 983,66	152 197,63
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	15 755,96	36 244,74
III. Usługi obce	10 038,65	13 616,74
IV. Podatki i opłaty	551,00	548,00
V. Wynagrodzenia	82 795,37	82 614,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 701,18	18 971,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	141,50	201,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-5,66	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-5,66	0,00
G. Przychody finansowe	5,66	5,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	5,66	5,71
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	0,00	5,71
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)	0,00	5,71

Główny księgowy

 Monika Grzelewska

 Główny Księgowy

p.o. DYREKTOR
 Biblioteki Publicznej w Dobrej

 Jacek Grzelewski

 Dyrektor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
		1. Urząd Miejski w Dobrej	
Bibliotek Publiczna w Dobrej	sporządzone na dzień 31.12.2021r.	2. a/a	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 000,00	5 000,00
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	5 000,00	5 000,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 000,00	5 000,00
2.1.	Strata za rok ubiegły		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	5 000,00	5 000,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	0,00
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący(+,-)	0,00	5,71
1.	zysk netto (+)		5,71
2.	strata netto (-)		
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV	Fundusz (II+,-III)	0,00	5,71

Główny księgowy

Monika Grzelewska

Główny Księgowy

Sporządzono dn. 24.03.2022r.

p.o. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Dobrej

Jacek Szewski

Dyrektor

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.	
1.1	nazwę jednostki
	BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Dobrej
1.2	siedzibę jednostki
	Dobra
1.3	adres jednostki
	Ul. Dekerta 34, 62-730 DOBRA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej jest rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelnich społeczności, realizacja działania wychowania, edukacji i upowszechniania kultury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01 STYCZEŃ 2021 do 31 GRUDZIEŃ 2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku obrachunkowego. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble, dywany i wykładziny, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 300,00 zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczającej 300,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 300,00 zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody „pierwsze weszło pierwsze wyszło” FIFO

5.	Inne informacje	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.	II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	I.	I.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia	- informacje wg. załącznika nr 2	1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	- informacje wg. załącznika nr 3	1.3.	kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	- wypelnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 4	1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	- wypelnia Urząd Miejski w Dobrej;	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	- informacje wg. załącznika nr 6	1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	- wypelnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 7	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)	- informacje wg. załącznika nr 8	1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	- informacje wg. załącznika nr 9	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 - informacje wg. załącznika nr 10 b) powyżej 3 do 5 lat - informacje wg. załącznika nr 10 c) powyżej 5 lat - informacje wg. załącznika nr 10	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	- informacje wg. załącznika nr 11	1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	- wypelnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 12	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
----	-----------------	---	-----	--	----	------	---	----------------------------------	------	---	----------------------------------	------	--	--	------	--	------------------------------------	------	--	----------------------------------	------	---	--	------	---	----------------------------------	------	--	----------------------------------	------	--	--	-------	--	-----------------------------------	-------	---	---	-------	--

	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 13
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
	- informacje wg. załącznika nr 14
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 16
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31 grudnia roku obrotowego pomiędzy jednostkami.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 17
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 18
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 19
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 jednostek organizacyjnych Gminy Dobra
2.5.	inne informacje
	Nie zgromadzono środków na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), -

Główny księgowy

(Główny księgowy)

.....2022-03-24.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DIREKTOR
Biblioteki Publicznej w Dobrej

Jacek Gałęwski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Główny księgowy

(Główny księgowy) Lewska

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)p.o. DIREKTOR
Biblioteki Publicznej w Dobro

(kierownik jednostki)

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 ²¹	przenieszczenie ²¹		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ²¹			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (3-14)	Zmniejszenie umorzenia	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	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	1 583,84				0,00					0,00	2 383,34	1 583,84	799,50	0,00	2 383,34	0,00	0,00
2	Środki trwałe:					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 0	Grunt					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
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne					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
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie innej nieklasyfikowane					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

²¹ Za przychody uważa się ogółne przybycia lub koszt wytworzenia środka trwałego lub powiększenie wartości o koszty ulepszenia środka trwałego

²² nieoczekiwane przyznanie między jednostkami Gminy Dobra

Monika Orzechowska
 (główny księgowy)
 2022-03-24
 (rok, miesiąc, dzień)
 p.o. Dyrektora
 Biblioteki Publicznej w Dobrze
 (Kierownik jednostki)

.....
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.2. Informacji dodatkowej

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej (5-4)
1	2	3	4	5	6
1					
2					
...					
Razem			0	0	0

Należy wymienić i wykazać jedynie te składniki majątkowe, dla których jednostka dysponuje wiedzą (operat szacunkowy, wycena) wartości rynkowej innej niż wartość ewidencyjna

Główny księgowy

Monika Grzesińska
(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Dobrej

Jacek Gajewski

.....
(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

ul. Dekerta 34, 62-730 Dobra

tel. 63 / 289 22 88

NIP: 668-19-57-445

REGON: 000971821

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 4**Pkt.II.1.3. Informacji dodatkowej****Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi						0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi						0
	Razem						0
1.	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						0
2.							
3.							
...							
	Razem						0

*Główny księgowy**Monika Grzelińska*
(główny księgowy)2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)p.o. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Dobrej*Jacek Sojowski*
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie - jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m ²)				
		wartość (zł)				
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²)				
		wartość (zł)				
Ogółem		powierzchnia (m ²)				0
		wartość (zł)				0

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny księgowy

.....
Małgorzata (główny księgowy)

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DyREKTOR
Biblioteki Publicznej w Dobrej

Jacek Gajewski
.....
(kierownik jednostki)

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0			0
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0			0
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0			0
4	Kotły i maszyny energetyczne	0			0
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0			0
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0			0
7	Urządzenia techniczne	0			0
8	Środki transportu	0			0
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0			0
10	Inwentarz żywy	0			0

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Główny księgowy

M. Główny księgowy

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w DobrejJacek Gajewski
(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
ul. Dekerta 34, 62-730 Dobra
tel. 63 / 289 22 88
NIP: 668-19-57-445
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęć)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej

Posiadane papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany w trakcie roku obrotowego (zwiększenia ze znakiem plus, zmniejszenia ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość - konto 030	Wartość do rozliczenia - konto 240	Ilość*	Wartość - konto 030	Wartość do rozliczenia - konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość - konto 030 (4+7)	Wartość do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Akcje										
I.1.										
...										
II. Udziały										
II.1.										
...										
III. Dłużne papiery wartościowe										
III.1.										
...										
IV. Inne papiery wartościowe										
IV.1										
Razem		0	0	0	0	0	0	0	0	0

* podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Główny księgowy

Monika Górecka
(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Dobnej

Łucja Kujawa

(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

ul. Dekerta 34, 62-730 Dobra

tel. 63 / 289 22 88

NIP: 668-19-57-445

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęć)

REGON: 000971821

Załącznik nr 8

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
	Należności ogółem, w tym:				0
1	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości				
-	należność główna				
-	odsetki				
2	Należności od dłużników, którym oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	Należności kwestionowane przez dłużników				
-	należność główna				
-	odsetki				
4	Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności				
-	należność główna				
-	odsetki				
5	Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności				
-	należność główna				
-	odsetki				
6	Należności finansowe – zagrożone udzielone pożyczki				
-	należność główna				
-	odsetki				
7	Inne należności				
-	należność główna				
-	odsetki				
	Razem	0	0	0	0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Główny księgowy

Monika...

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)p.o. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w DobrejJacek Szewski
(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 ul. Dekerta 34, 62-730 Dobry
 tel. 63 / 289 22 88
 NIP: 668-19-57-445
 Nazwa i adres jednostki budżetowej (pełna nazwa)

Załącznik nr 9

Pkt.II.1.8. Informacji dodatkowej

Stan rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
...						
Ogółem						0

Główny księgowy

.....
 (główny księgowy)

2022-03-24
 (rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTOR
 Biblioteki Publicznej w Dobrej

.....
 (kierownik jednostki)

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania według pozycji bilansu	Okres wymagalności										Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat								
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	
		3	4	5	6	7	8	9	10					
1	2													
1	Zobowiązania długoterminowe													
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług													
3	Zobowiązania wobec budżetów													
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń													
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń													
6	Pozostałe zobowiązania													
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)													
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych													
	Razem:													

Zobowiązania długoterminowe, to zobowiązania o okresie spłaty powyżej 12 m-cy, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Główny księgowy
Min. (główny księgowy)

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Słubicki Publicznej w Dobrej
(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

ul. Dekerta 34, 62-730 Dobra

tel.: 637 289 22 88
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

REGON: 000071821

Załącznik nr 11

Pkt.II.1.10. Informacji dodatkowej**Kwota zobowiązań wynikająca z leasingu finansowego i zwrotnego**

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy Kwota zobowiązań		Leasing zwrotny Kwota zobowiązań	
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia
1	2	3	4	5	6
1					
2					
...					
Razem:		0	0	0	0

Dane należy wykazać wyłącznie w przypadku zawarcia umowy na leasing finansowy lub zwrotny, w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Leasing taki występuje w przypadku, gdy przedmiot leasingu zalicza się do aktywów trwałych korzystającego a umowa zawiera co najmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1-7 ustawy o rachunkowości

Główny księgowy

Monika Gajdańska
(główny księgowy)2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)p.o. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w DobrejJacek Gajewski
(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

ul. Dekerta 34, 62-730 Dobra

tel. 63 / 289 22 88

NIP: 668-19-57-445

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęć)

Załącznik nr 12**Pkt.II.1.11. Informacji dodatkowej****Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1				
2				
...				
Razem:		0	0	0

Zabezpieczenie na majątku może występować w postaci m.in.:

- 1) hipoteki,
- 2) przewłaszczenia,
- 3) zastawu rejestrowego,
- 4) weksla (w tym in blanco)
- 5) gwarancji

Rodzaj zobowiązań - np. kredyt bankowy.

Forma i charakter zabezpieczeń - np. weksel.

Główny księgowy

Monika Grzelewska

(główny księgowy)

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)p.o. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w DobrejJacek Szajewski
(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

ul. Dekerta 34, 62-730 Dobra

tel. 63 / 289 22 88

.....

Nazwa i adres jednostki (pieczęć)

Załącznik nr 13**Pkt.II.1.12. Informacji dodatkowej****Kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie**

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1				
2				
...				
Razem:		0	0	0

Zobowiązania warunkowe to zgodnie z art. 3 ust 1 pkt 28 ustawy o rachunkowości to obowiązki wykonania świadczeń, których powstanie uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. Może przybierać np formę gwarancji, poręczeń. Zobowiązania te nie są wykazywane w bilansie.

Główny księgowy

Monika Grzelewska

.....
(główny księgowy)2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)p.o. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Dobrej

Jacek Kujewski

.....
(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
ul. Dekerta 34, 62-730 Dobra
tel. 63 / 289 22 88
NIP: 668-19-57-445
REGON: 666971821
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 14

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	5 000,00 5 000,00	5 000,00 5 000,00

Główny księgowy
Mariusz Grzelewski
(główny księgowy)

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Dobrze
Jacek Szewski
(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

ul. Dekerta 34, 62-730 Dobra

tel. 63 / 289 22 88

NIP: 668-19-57-445

REGON: 000971821

.....
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)**Załącznik nr 15****Pkt.II.1.14. Informacji dodatkowej****Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1	2	3	4
1			
2			
...			
Razem		0	0

*Główny księgowy**Manika Grzelewska*
.....
(główny księgowy)2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)p.o. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Dobrej*Jacek Grzjewski*
.....
(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

ul. Dekerta 34, 62-730 Dobra

tel. 63 / 289 22 88

NIP: 668-19-57-445

.....000971824.....

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik nr 16**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

Lp.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	2	3
I	Świadczenia obowiązkowe, w tym:	100 972,65
I.1	Wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi	92 125,10
I.2	Nagrody / Premia(w tym nagrody jubileuszowe) wraz z pochodnymi	5 078,28
I.3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi	0,00
I.4	Odpis na ZFŚS	2 873,58
I.5	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	695,69
I.6	Koszty badań lekarskich	200,00
I.7	Odprawy emerytalne	0,00
I.8	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wraz z pochodnymi	0,00
II	Świadczenia nieobowiązkowe, w tym:	14,00
II.1	Zasiłki zdrowotne dla nauczycieli	0,00
II.2	Koszty szkoleń i studiów	14,00

Świadczenia pracownicze dzielą się na obowiązkowe (wynikające z przepisów) i nieobowiązkowe. Jednostki budżetowe nie wykazują w sprawozdaniu finansowym biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (takich jak np. odprawy emerytalne).

Do świadczeń obowiązkowych należą w szczególności:

- 1) wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami,
- 2) premie, nagrody (w tym jubileuszowe),
- 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- 4) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop,
- 5) odpisy ZFŚS,
- 6) świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach),
- 7) koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych),
- 8) inne świadczenia wynikające z przepisów prawa.

Świadczenia nieobowiązkowe to m.in.:

- 1) prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z ich eksploatacją, wraz z pokryciem kosztów parkingu),
- 2) mieszkanie służbowe (wydatki związane z eksploatacją lokalu, którymi nie obciążono pracownika),
- 3) dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników),
- 4) pokrycie kosztów szkoleń i studiów,
- 5) inne.

W zestawieniu należy wykazać świadczenia w kwocie wynikającej z ewidencji, zatem wartość wypłaconych świadczeń (kasowo), które można bezpośrednio przypisać świadczeniom pracowniczym.

.....
Monika Grzelewska
(główny księgowy)

2022-03-24
(rok,miesiąc,dzień)

p.o. DYREKTOR
Biblioteki Publicznej w Dobroju
.....
(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 ul. Dekerta 34. 62-730 Dobra
 tel. 63 / 289 22 88
 NIP: 668-19-57-445
 Nazwa i adres jednostki (pieczęć)

Załącznik nr 17

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	-	-	-	-	-
2					
3					
4					

Główny księgowy

Munika Urzędowska
 (główny księgowy)

2022-03-24
 (rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTOR
 Biblioteki Publicznej w Dobrej

 (kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

ul. Dekerta 34, 62-730 Dobra

.....tel.: 63.7.289.22.88.....

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęć)

REGON: 000971821

Załącznik nr 18

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *		
		Wartość całkowita kosztów wytworzenia	w tym:	
			odsetki, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
1	2	3	4	5
1	dokumentacja budowlana	5 000,00 zł		
2				
3				
...				
Razem		5 000,00 zł		

* obroty WN konta 080

Główny księgowy

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Główny księgowy

P.O. DYREKTOR

Biblioteki Publicznej w Dobrej

Jacek Zajewski

(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 ul. Dekerta 34, 62-730 Dobrza...
 Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)
 NIP: 668-19-57-445
 REGON: 000971821

Załącznik nr 19

Pkt. II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0	0
1.1	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
1.1.1			
...			
1.2	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
1.2.1			
...			
2	Koszty	0	0
2.1	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
2.1.1			
...			
2.2	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2.2.1			
...			

Główny księgowy

Monika Czuchrańska
 (główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora
 Biblioteki Publicznej w Dobrzemiu
 Jacek Gajewski

(kierownik jednostki)