

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Kultury w Błazkach
1.2	siedzibę jednostki Lubanów 27
1.3	adres jednostki Lubanów 27 98-235 Błazki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność obiektów kulturalnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) wyceny aktywów i pasywów dokonuje się wg zasad określonych w przepisach rozdziału czwartego ustawy o rachunkowości
5.	inne informacje
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 tabela nr 1.1 (pozycja: "przemieszczenia wewnętrzne" - przeksięgowano na odpowiednie grupy wg KŚT; do tej pory stosowane były tylko konta 011/01; 011/02; 011/03; pozycja: "inne" - wyksięgowano pomyłkowo naniesioną wartość środka trwałego) oraz tabela nr 1.1.1 (pozycja: "zmniejszenie umorzenia" - wyksięgowano błędnie naniesione umorzenie w poprzednim okresie; pozycja: "inne", - przeksięgowania na odpowiednie konta analityczne)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kicińska

Główny księgowy

2022.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Jacek Kieniewicz

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Centrum Kultury w Białkach

Tomasz Sobczyk

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto)- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)	Stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5+6)	aktualizacja	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1. Wartości niematerialne i prawne													
2. Razem środki trwałe	399161,55	0	28970	384161,17	0	413131,17	0	0	384161,17	352,00	384513,17	427779,55	0,00
2.1. Grunty (gr 0 k\$T)													
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr 1-2 k\$T)													0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6 k\$T)	384161,55		11970	6501		18471			384161,17		384161,17	18471,38	15000,00
2.4. Środki transportu (gr 7 k\$T)	15000					0							
2.5. Inne środki (gr 8 k\$T)			17000	377660,17		394660,17			0	352,00	352,00	394308,17	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	399161,55	0	28970	384161,17	0	413131,17	0	0	384161,17	352,00	384513,17	427779,55	

TABELA NR 1.1
Zmiany stanu wartości początkowych rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	aktualizacja	inne	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		3	4	5					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Wartości niematerialne i prawne					0				0
2. Razem środki trwałe	258531,29	0	17830,75	230995,68	248826,43	18319,43	0	230995,68	258042,61
2.1. Grunty (gr. 0 k\$T)					0				0
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0				0
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 k\$T)					0				0
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 k\$T)	255781,29		199,5		199,5	18284,23		230995,68	6700,88
2.4. Środki transportu (gr. 7 k\$T)	2750		3000		3000				5750
2.5. Inne środki (gr. 8 k\$T)			14631,25	230995,68	245626,93	35,2			245591,73
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	258531,29	0	17830,75	230995,68	248826,43	18319,43	0	230995,68	258042,61

TABELA NR I.1.1

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	
1.1.	Środki trwałe w budowie	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	
	SUMA (1+2)	0

TABELA NR I.3.

Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku

TABELA NR 1.4.
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	wartość pozabilansowa
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów		
	w tym		
	umów leasingu		
	SUMA (1+2+3)	0	0

TABELA NR 1.5.

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje					
2.	Udziały					
3.	Dłużne papiery wartościowe					

TABELA NR 1.6.

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. Ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. Ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego					
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności					
II.	Należności finansowe Gminy Blaszk (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)					

TABELA NR 1.7.

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					0
3.	Ogółem rezerwy					0

TABELA NR 1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Zobowiązania wobec	Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:								
2.	Pozostałych jednostek:								
3.	Razem								

TABELA NR 1.9.
Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności.

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego		

TABELA NR 1.10.
Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje				
2.	Poreczenia, w tym				
2.1.	poreczenia wekslowe				
2.2.	utworzone rezerwy				
3.	biłansowe				
3.	Hipoteczne				
4.	Zastawy				
5.	Inne				
SUMA (1+2+3+4+5)		0	0	0	0

TABELA NR I.11.

Łączna kwota zobowiązań biłansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia		
2.1.	w tym poręczenia weksłowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja, w tym:		
5.1.	hipoteki		
5.2.	zastawy		
	SUMA (1+2+3+4+5)	0	0

TABELA NR I.12.

Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe			
2.	Ubezpieczenia osobowe			
3.	Prenumerata			
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie			
5.	Inne			
	SUMA (1+2+3+4+5)	0	0	0

TABELA NR 1.13.1.

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne			
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane			
3.	Pozostałe	Pasywa D.IV	0	28770,5
SUMA (1+2+3)			0	28770,5

TABELA NR 1.13.2.

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
SUMA (1+2)		0	0

TABELA NR 1.14.

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0
2.	Nagrody jubileuszowe	1249,5
3.	Świadczenia urlopowe	0
4.	Inne świadczenia pracownicze	0
SUMA (1+2+3+4)		1249,5

TABELA NR 1.15.

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

TABELA NR 2.1.

Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	0
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	0
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	0
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych w walutowych	0
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	0
2.3.	Różnice kursowe od środków pieniężnych na rachunkach walutowych	0
2.4.	Inne	0

TABELA NR 2.5.

Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
I.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi, w tym:	
I.1.	suma wyłączeń w bilansie	
I.1.1.	- aktywa	
I.1.2.	- pasywa	
I.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	
I.2.1.	- przychody	
I.2.2.	- koszty	
I.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	
I.3.1.	- zwiększenia	
I.3.2.	- zmniejszenia	

TABELA NR 3.1.

Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami