

### Informacja dodatkowa

|           |   |
|-----------|---|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>   |
| 1.        |   |
| 1.1       | <b>nazwa jednostki</b>  |
|           | Gminne Centrum Kultury i Biblioteka Publiczna w Lubochni  |
| 1.2       | <b>siedziba jednostki</b>   |
|           | 97-217 Lubochnia, Lubochnia Dworska, ul. Tomaszowska 6  |
| 1.3       | <b>adres jednostki</b>  |
|           | j.w   |
| 1.4       | <b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>  |
|           | Zakres działalności obejmuje wykonywanie zadań własnych gminy w zakresie organizowania działalności kulturalnej, zapewnienie mieszkańcom dostępu do materiałów bibliotecznych.  |
| 2.        | <b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>  |
|           | Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.   |
| 3.        | <b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>   |
|           | Sprawozdanie jednostkowe  |
| 4.        | <b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>  |
|           | <p>Polityka rachunkowości obowiązująca w jednostce w szczególności w oparciu o przepisy:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Ustawa z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych w związku z Art. 40.</b> 1. Jednostki sektora finansów publicznych prowadzą rachunkowość zgodnie z przepisami o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w niniejszej ustawie.</li> <li>- <b>rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont</b> dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r., poz. 342)</li> <li>- <b>Ustawa z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości</b></li> <li>- <b>Zarządzenia</b> - normujące jednolite zasady prowadzenia ewidencji księgowej, w ramach stosowania oprogramowania FK, zmian w planach finansowych i w budżecie i w zakresie sprawozdawczości, wzajemnych rozliczeń między jednostkami, sporządzania sprawozdań.</li> </ul> |
| 5.        | <b>inne informacje</b>  |
|           | <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.</p> <p>W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji.</p> <p>W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.</p>  |

|            |  |
|------------|--|
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia:</b> |
| 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

**Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych**

| LP        | Pozycja   | Wartość początkowa na początek roku | Aktualizacja | Nabycia          | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia |
|-----------|---|-------------------------------------|--------------|------------------|----------------------------|------|--------------------|
| <b>I</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>50 939,97</b>                    |              |                  |                            |      |                    |
| <b>1.</b> | <b>Środki trwałe</b>  | <b>891 274,83</b>                   |              | <b>61 029,69</b> |                            |      | <b>61 029,69</b>   |
| 1.1.1     | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                     |              |                  |                            |      |                    |
| 1.2       | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 74 329,10                           |              |                  |                            |      |                    |
| 1.3       | Urządzenia techniczne i maszyny   | 8 819,10                            |              |                  |                            |      |                    |
| 1.4       | Środki transportu   |                                     |              |                  |                            |      |                    |
| 1.5       | Inne środki trwałe  | 399 935,84                          |              | 15 990,00        |                            |      | 15 990,00          |
| 1.6       | Środki trwałe w budowie (inwestycje)  |                                     |              |                  |                            |      |                    |
| 1.7       | Pozostałe środki trwałe i księgozbiór   | 408 190,79                          |              | 45 039,69        |                            |      | 45 039,69          |

**Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych**

| LP        | Pozycja   | Aktualizacja | Rozchód (np. likwidacja sprzedaż) | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem           | Wartość początkowa (brutto) na koniec roku |
|-----------|---|--------------|-----------------------------------|----------------------------|------|------------------|--|
| <b>I</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  |              |                                   |                            |      |                  | <b>50 939,97</b>                           |
| <b>1.</b> | <b>Środki trwałe</b>  |              | <b>23 658,80</b>                  |                            |      | <b>23 658,80</b> | <b>928 645,72</b>                          |
| 1.1.1     | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym |              |                                   |                            |      |                  |  |

|     |   |  |           |  |  |           |            |
|-----|---|--|-----------|--|--|-----------|------------|
|     | podmiotom   |  |           |  |  |           |            |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |  |           |  |  |           | 74 329,10  |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                       |  |           |  |  |           | 8 819,10   |
| 1.4 | Środki transportu                                     |  |           |  |  |           |            |
| 1.5 | Inne środki trwałe                                    |  |           |  |  |           | 415 925,84 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                  |  |           |  |  |           |            |
| 1.7 | Pozostałe środki trwałe i księgozbiór                 |  | 23 658,80 |  |  | 23 658,80 | 429 571,68 |

### Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| LP        |   | Stan umorzenia na początek roku | Aktualizacja | Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorzenia na koniec roku |
|-----------|---|---------------------------------|--------------|--|------------------|-------------------|-------------------------------|
| <b>I</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>50 939,97</b>                |              |  |                  |                   | <b>50 939,97</b>              |
| <b>1.</b> | <b>Środki trwałe</b>  | <b>440 855,51</b>               |              | <b>94 226,24</b>                                   |                  | <b>23 658,80</b>  | <b>511 422,95</b>             |
| 1.1.1     | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                 |              |  |                  |                   |                               |
| 1.2       | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 24 249,87                       |              | 3 344,81   |                  |                   | 27 594,68                     |
| 1.3       | Urządzenia techniczne i maszyny   | 6 099,88                        |              | 881,91   |                  |                   | 6 981,79                      |
| 1.4       | Środki transportu   |                                 |              |  |                  |                   |                               |
| 1.5       | Inne środki trwałe  | 2 314,97                        |              | 44 959,83  |                  |                   | 47 274,80                     |
| 1.6       | Środki trwałe w budowie (inwestycje)  |                                 |              |  |                  |                   |                               |
| 1.7       | Pozostałe środki trwałe i księgozbiór   | 408 190,79                      |              | 45 039,69  |                  | 23 658,80         | 429 571,68                    |

Uwagi do poz. 1.6, 1.7 takie jak przy pierwszej tabeli.

W kolumnie Amortyzacja należy podać naliczoną w 2021 r. amortyzację księgowaną na koncie 400 oraz naliczone w 2021 r. jednorazowe umorzenie księgowane na koncie 401. Jako inne zwiększenia powinno się wykazać zwiększenia umorzenia związane z zaksięgowaniem umorzenia naliczanego w związku z nieodpłatnym otrzymaniem używanych środków trwałych, korektą błędów.

| LP        | Grupa   | Wartość netto na początek roku | Wartość netto na koniec roku |
|-----------|---|--------------------------------|------------------------------|
| <b>I</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  | 0,00                           | <b>0,00</b>                  |
| <b>1.</b> | <b>Środki trwałe</b>  | <b>450 419,32</b>              | <b>417 222,77</b>            |
| 1.1.1     | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                |                              |
| 1.2       | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 50 079,23                      | 46 734,42                    |
| 1.3       | Urządzenia techniczne i maszyny   | 2 719,22                       | 1 837,31                     |
| 1.4       | Środki transportu   |                                |                              |
| 1.5       | Inne środki trwałe  | 397 620,87                     | 368 651,04                   |
| 1.6       | Środki trwałe w budowie (inwestycje)  |                                |                              |
| 1.7       | Pozostałe środki trwałe i księgozbiór   | 0,00                           | 0,00                         |

**1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

| Lp. | Grupa   | Wartość netto (stan na koniec roku) | Wartość rynkowa | Dodatkowe informacje (pole opisowe) |
|-----|---|-------------------------------------|-----------------|-------------------------------------|
| 1.1 | Grunty  |                                     |                 | Brak informacji                     |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                                     |                 | Brak informacji                     |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                       |                                     |                 | Brak informacji                     |
| 1.4 | Środki transportu                                     |                                     |                 | Brak informacji                     |
| 1.5 | Inne środki trwałe                                    |                                     |                 | Brak informacji                     |
|     | w tym dobra kultury                                   |                                     |                 | Jednostka nie posiada dóbr kultury  |

*Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.*

**1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

| Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów | Dodatkowe informacje (pole opisowe) |
|-----------------------|--|-------------------------------------|
|                       |  |                                     |

|              |   |  |
|--------------|---|--|
|              | aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych |  |
| niefinansowe | 0   |  |
| finansowe    | 0   |  |

*W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych*

**1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście**

| Nr działki (nazwa) | Powierzchnia (m2) | Wartość |
|--------------------|-------------------|---------|
| 0                  | 0                 | 0       |
| 0                  | 0                 | 0       |

*Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów*

**1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

| Lp. | Grupa   | Wartość (stan na koniec roku) |
|-----|---|-------------------------------|
| 1.1 | Grunty  |                               |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                               |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                       |                               |
| 1.4 | Środki transportu                                     |                               |
| 1.5 | Inne środki trwałe                                    |                               |

*Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów*

**1.6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Papiery wartościowe        | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje (pole opisowe) |
|----------------------------|---|--|-------------------------------------|
| Akcje i udziały            | 0   | 0  |                                     |
| Dłużne papiery wartościowe | 0   | 0  |                                     |
| Inne                       | 0   | 0  |                                     |

*Jednostka nie posiada papierów wartościowych*

**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)**

| Należności                           | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| Należności krótkoterminowe           |                                  |             |               |             |                                |
| Należności długoterminowe            |                                  |             |               |             |                                |
| Należności finansowe z tyt. pożyczek |                                  |             |               |             |                                |

*Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników*

|  | Wykorzystanie oznacza, że należności zostały spisane jako nieściągalne, a rozwiązanie, że należności zostały spłacone i odpis stał się zbędny.   |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|--|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|--|--------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|--|--------|---|---|---|---|-----------------------------------|----------|---|---|---|---|----|--|---|---|---|---|----|--------|---|---|---|---|----|-----------------------------------|---|---|---|---|----|-----------------------|---|---|---|---|
| <b>1.8.</b>                                    | <b>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>  |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rezerwy według celu utworzenia</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Inne <i>(należy opisać jakie)</i></td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>   |                                     |                      |                      |                                |  | Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia                         | Wykorzystanie        | Rozwiązanie          | Stan na koniec roku obrotowego | Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | Inne <i>(należy opisać jakie)</i> | 0        | 0 | 0 | 0 | 0 |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| Rezerwy według celu utworzenia                 | Stan na początek roku obrotowego   | Zwiększenia                         | Wykorzystanie        | Rozwiązanie          | Stan na koniec roku obrotowego |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe | 0  | 0                                   | 0                    | 0                    | 0                              |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| Inne <i>(należy opisać jakie)</i>              | 0  | 0                                   | 0                    | 0                    | 0                              |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  | <i>Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym</i>   |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| <b>1.9.</b>                                    | <b>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b>  |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| <b>a)</b>                                      | <b>powyżej 1 roku do 3 lat</b>   |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tytuł zobowiązania</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>  |                                     |                      |                      |                                |  | Tytuł zobowiązania             | Stan na koniec roku              |                                     | 0                    |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| Tytuł zobowiązania                             | Stan na koniec roku  |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  | 0  |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  | <i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>   |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| <b>b)</b>                                      | <b>powyżej 3 do 5 lat</b>  |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tytuł zobowiązania</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>   |                                     |                      |                      |                                |  | Tytuł zobowiązania             | Stan na koniec roku              |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| Tytuł zobowiązania                             | Stan na koniec roku  |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  |  |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  | <i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>   |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| <b>c)</b>                                      | <b>powyżej 5 lat</b>   |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tytuł zobowiązania</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>   |                                     |                      |                      |                                |  | Tytuł zobowiązania             | Stan na koniec roku              |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| Tytuł zobowiązania                             | Stan na koniec roku  |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  |  |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  | <i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe</i>   |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| <b>1.10.</b>                                   | <b>kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</b>  |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Zobowiązania</th> <th>Stan na koniec roku</th> <th>Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>   |                                     |                      |                      |                                |  | Zobowiązania                   | Stan na koniec roku              | Dodatkowe informacje (pole opisowe) |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| Zobowiązania                                   | Stan na koniec roku  | Dodatkowe informacje (pole opisowe) |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  |  |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  |  |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  | <i>Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu</i>   |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| <b>1.11.</b>                                   | <b>łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>   |                                     |                      |                      |                                |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
|  | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Forma zabezpieczenia</th> <th>Kwota zobowiązania</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> <th>Na aktywach trwałych</th> <th>Na aktywach obrotowych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Kaucja</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Hipoteka</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Weksel</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Przewłaszczenie na zabezpieczenie</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Gwarancja bankowa lub</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> |                                     |                      |                      |                                |  | Lp                             | Forma zabezpieczenia             | Kwota zobowiązania                  | Kwota zabezpieczenia | Na aktywach trwałych | Na aktywach obrotowych         | 1.   | Kaucja | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.                                | Hipoteka | 0 | 0 | 0 | 0 | 3. | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0 | 0 | 0 | 0 | 4. | Weksel | 0 | 0 | 0 | 0 | 5. | Przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0 | 0 | 0 | 0 | 6. | Gwarancja bankowa lub | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lp   | Forma zabezpieczenia   | Kwota zobowiązania                  | Kwota zabezpieczenia | Na aktywach trwałych | Na aktywach obrotowych         |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| 1.   | Kaucja   | 0                                   | 0                    | 0                    | 0                              |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| 2.   | Hipoteka   | 0                                   | 0                    | 0                    | 0                              |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| 3.   | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)   | 0                                   | 0                    | 0                    | 0                              |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| 4.   | Weksel   | 0                                   | 0                    | 0                    | 0                              |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| 5.   | Przewłaszczenie na zabezpieczenie  | 0                                   | 0                    | 0                    | 0                              |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |
| 6.   | Gwarancja bankowa lub  | 0                                   | 0                    | 0                    | 0                              |  |                                |                                  |                                     |                      |                      |                                |  |        |   |   |   |   |                                   |          |   |   |   |   |    |  |   |   |   |   |    |        |   |   |   |   |    |                                   |   |   |   |   |    |                       |   |   |   |   |

|   | ubezpieczeniowa  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
|---|--|-------|---|---|---|---------------------------------------|--|---|----------------------------------|--|----------|---|------|-------|----------|--|---|--------------|--|---|
| 7.  | Inne <i>(należy opisać)</i>  | 0     | 0 | 0 | 0 |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
|   | Łączna kwota   | 0     | 0 | 0 | 0 |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| <i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki</i>          |  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| <b>1.12.</b>  | <b>łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
|   | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania warunkowego</th> <th>Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nieuznane roszczenia wierzycieli</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Udzielone gwarancje i poręczenia</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Łączna kwota</td> <td></td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>   |       |   |   |   | Rodzaj zobowiązania warunkowego       | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota   | Nieuznane roszczenia wierzycieli |  | 0        | Udzielone gwarancje i poręczenia                                      |      | 0     | Inne     |  | 0 | Łączna kwota |  | 0 |
| Rodzaj zobowiązania warunkowego   | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki   | Kwota |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Nieuznane roszczenia wierzycieli  |  | 0     |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Udzielone gwarancje i poręczenia  |  | 0     |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Inne  |  | 0     |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Łączna kwota  |  | 0     |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| <i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia</i> |  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| <b>1.13.</b>  | <b>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</b>   |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
|   | <p><b>Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów <i>(należy wymienić tytuły)</i></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów <i>(należy wymienić tytuły)</i></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Rozliczenia międzyokresowe przychodów <i>(należy wymienić tytuły)</i></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.</i></p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe w bilansie z wykonania budżetu jst</b></p> |       |   |   |   | Wyszczególnienie                      | Kwota  | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów <i>(należy wymienić tytuły)</i> | 0                                | Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów <i>(należy wymienić tytuły)</i> | 0        | Rozliczenia międzyokresowe przychodów <i>(należy wymienić tytuły)</i> |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Wyszczególnienie  | Kwota  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów <i>(należy wymienić tytuły)</i>                 | 0  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów <i>(należy wymienić tytuły)</i>                | 0  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów <i>(należy wymienić tytuły)</i>                     |  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| <b>1.14.</b>  | <b>łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</b>  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
|   | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji</i></p>  |       |   |   |   | Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji | Stan na koniec roku  |   | 0                                |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji   | Stan na koniec roku  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
|   | 0  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| <b>1.15.</b>  | <b>kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
|   | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>2 499,00</td> </tr> <tr> <td>Ekwiwalenty</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>2 499,00</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Świadczenia te obejmują tylko takie tytuły świadczeń, na które jednostka tworzyłaby rezerwę na przyszłe świadczenia pracownicze, gdyby miała taki obowiązek.</i></p>   |       |   |   |   | Wyszczególnienie                      | Kwota  | Odprawy emerytalne i rentowe  | 0,00                             | Nagrody jubileuszowe   | 2 499,00 | Ekwiwalenty   | 0,00 | Razem | 2 499,00 |  |   |              |  |   |
| Wyszczególnienie  | Kwota  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Odprawy emerytalne i rentowe  | 0,00   |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Nagrody jubileuszowe  | 2 499,00   |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Ekwiwalenty   | 0,00   |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| Razem   | 2 499,00   |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| <b>1.16.</b>  | <b>inne informacje</b>   |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
|   | <i>Zdaniem jednostki inne informacje nie wpływają istotnie na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie</i>  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| <b>2.</b>   |  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |
| <b>2.1.</b>   | <b>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>  |       |   |   |   |                                       |  |   |                                  |  |          |   |      |       |          |  |   |              |  |   |

|                               |   |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
|-------------------------------|---|--------------------------|-----------------|-----------|-----------------|-------------------------------|---|-----------------|---|--------|--|-------|--|
|                               | <table border="1"> <tr> <td>Wyszczególnienie</td> <td>Kwota</td> </tr> <tr> <td>Materiały</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Półprodukty i produkty w toku</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Produkty gotowe</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Towary</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td></td> </tr> </table> <p>Jednostka może zamiast tej tabeli lub oprócz niej pod spodem wpisać zdanie</p> <p><i>W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy</i></p> | Wyszczególnienie         | Kwota           | Materiały |                 | Półprodukty i produkty w toku |   | Produkty gotowe |   | Towary |  | Razem |  |
| Wyszczególnienie              | Kwota   |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
| Materiały                     |   |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
| Półprodukty i produkty w toku |   |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
| Produkty gotowe               |   |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
| Towary                        |   |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
| Razem                         |   |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
| <b>2.2.</b>                   | <b>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>  |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
|                               | <table border="1"> <tr> <td>Koszt wytworzenia ogółem</td> <td>w tym</td> <td>odsetki</td> <td>różnice kursowe</td> </tr> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> </tr> </table> <p><i>Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.</i></p>   | Koszt wytworzenia ogółem | w tym           | odsetki   | różnice kursowe | 0                             | 0 |                 | 0 |        |  |       |  |
| Koszt wytworzenia ogółem      | w tym   | odsetki                  | różnice kursowe |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
| 0                             | 0   |                          | 0               |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
| <b>2.3.</b>                   | <b>kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>   |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
|                               | <i>W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym</i>   |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
| <b>2.4.</b>                   | <b>informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</b>  |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
|                               | <i>nie dotyczy jednostki</i>  |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
| <b>2.5.</b>                   | <b>inne informacje</b>  |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
|                               | NIE DOTYCZY   |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
| <b>3.</b>                     | <b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>   |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |
|                               | <i>Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</i>  |                          |                 |           |                 |                               |   |                 |   |        |  |       |  |

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)