

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Rekreacyjno-Sportowy w Gogolinie
1.2	siedzibę jednostki
	Gogolin
1.3	adres jednostki
	ul. Przyjaciół Dubendorf 1, 47-320 Gogolin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół Rekreacyjno - Sportowy w Gogolinie jest jednostką budżetową powołaną do realizacji zadań nałożonych przez ustawodawcę przez Radę Miejską w Gogolinie na mocy uchwały z dnia 17 listopada 2003 r. Swoją działalność Zespół rozpoczął 1 stycznia 2004 r. Głównymi założeniami jego działalności są: 1) Rozwijanie i udostępnianie materialnej bazy sportowej, rekreacyjnej i szkoleniowej do organizacji imprez sportowych, rekreacyjnych i nauki pływania stanowiącej podstawę upowszechniania sportu 2 Świadczenie usług w zakresie sportu i rekreacji dla społeczeństwa Gminy i okolic ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb dzieci i młodzieży W skład Zespołu Rekreacyjno - Sportowego w Gogolinie wchodzi: 1) pływalnia kryta w Gogolinie; 2) pływalnia odkryta w Gogolinie; 3) pływalnia odkryta w Kamieniu Śląskim; 4) obiekty towarzyszące krytej i odkrytej pływalni w Gogolinie; 5) boiska sportowe wraz z obiektami towarzyszącymi w Gogolinie; 6) hala sportowa w Gogolinie; 7) obiekt rekreacyjno - sportowy w Kamieniu Śląskim; 8) stadion sportowy w Górażdżach, 9) stadion sportowy w Obrowcu, 10) boisko sportowe w Choruli, 11) boisko sportowe w Kamionku, 12) kompleks boisk sportowych "Orlik 2012" 13) kompleks boisk sportowych w Zakrzowie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2021 - 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	a) odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dla środków trwałych i wartości niematerialnych naliczane są jednorazowo - metodą liniową wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych; b) jednorazowo umarza się składniki majątkowe w momencie oddania do użytku o wartości do kwoty 10 000,00; c) środki trwałe i wartości niematerialne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia; d) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnych; e) należności wycenia się według wymagalnej kwoty do zapłaty; f) odpis aktualizujący należności - nie dotyczy; g) długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według - nie dotyczy; h) zapasy materiałów wycenia się według cen brutto z ostatnich faktur zakupu; i) pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego.
5.	inne informacje
	Z dniem 01.04.2021 roku rozpoczęła działalność nowo utworzona jednostka - Centrum Usług Wspólnych w Gogolinie powołana uchwałą nr XXV/263/2020 Rady Miejskiej w Gogolinie z dnia 29 lipca 2020 r. w sprawie utworzenia jednostki organizacyjnej - Centrum Usług Wspólnych w Gogolinie i nadania jej statutu oraz uchwałą nr XXX/321/2020 Rady Miejskiej w Gogolinie z dnia 30 listopada 2020 r. zmieniająca uchwałę w sprawie utworzenia jednostki organizacyjnej - Centrum Usług Wspólnych w Gogolinie i nadania jej statutu. W momencie rozpoczęcia swej działalności CUW prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości dla jednostki zgodnie z zasadami rachunkowości. Stosuje je w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza się sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
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
	Dane zawarte w tabeli nr 1

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	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 wieczysto
	Dane zawarte w tabeli nr 2
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
	Pozostałe środki trwałe użyczone z CUS w Gogolinie w kwocie 2301,00 zł., Działka w umowie użyczenia kwota 10.014,65 zł
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)
	Dane zawarte w tabeli nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane zawarte w tabeli nr 4
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane zawarte w tabeli nr 5
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zawarte w tabeli nr 6
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Dane zawarte w tabeli nr 7

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Darowizna COVID 19 w kwocie 5.000,00 zł
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	w tabeli 1 dodano wartość konta 013 oraz 020 umarzane jednorazowo
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Otto
mgr Anna Otto

(główny księgowy)

28.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE

Anita Ropce
mgr Anita Ropce

(kierownik jednostki)

Techniczne-Sportowe
w Gogolinie
ul. Wolności 06000001
06-100 GOGOLIN
tel. 077 617 61 8
ul. Wolności 06000001

Sporządzone

INSPEKTOR

Grażyna Lisicka
mgr Grażyna Lisicka

Szczegółowy zakres zmian środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo użytkowania gruntu	Budynki, lokal i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Wartości niematerialne i prawne
Wartość początkowa – stan na początek roku	67 373,45	12 811 709,10	748 644,94	602 402,00	510 567,21	14 740 696,70	4 995,90
Zwiększenia, w tym:	0,00	14 970,10	18 050,00	0,00	827 823,07	860 843,17	22 271,49
1/nabycie	0,00	14 970,10	18 050,00	0,00	62 288,46	95 308,56	6 157,43
2/przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	765 534,61	765 534,61	16 114,06
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	17 396,00	22 743,02	40 139,02	3 255,70
1/sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2/likwidacja	0,00	0,00	0,00	17 396,00	17 496,72	34 892,72	3 255,70
3/przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	5 246,30	5 246,30	0,00
Wartość brutto na koniec roku	67 373,45	12 826 679,20	766 694,94	585 006,00	1 315 647,26	15 561 400,85	24 011,69
Umorzenie na początek roku	0,00	5 420 273,48	687 421,13	516 635,45	478 125,55	7 102 455,61	4 995,90
Zwiększenia:	0,00	294 455,98	15 807,23	18 651,80	838 874,12	1 167 789,13	22 271,49
1/amortyzacja	0,00	294 455,98	15 807,23	18 651,80	73 339,51	402 254,52	6 157,43
2/przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	765 534,61	765 534,61	16 114,06
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	17 396,00	22 743,02	40 139,02	3 255,70
1/sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2/likwidacja	0,00	0,00	0,00	17 396,00	17 496,72	34 892,72	3 255,70
3/przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	5 246,30	5 246,30	0,00
Umorzenie na koniec roku	0,00	5 714 729,46	703 228,36	517 891,25	1 294 256,65	8 230 105,72	24 011,69
Wartość netto środków trwałych na początek roku	67 373,45	7 391 435,62	61 223,81	85 766,55	32 441,66	7 638 241,09	0,00
Wartość netto środków trwałych na koniec roku	67 373,45	7 111 949,74	63 466,58	67 114,75	21 390,61	7 331 295,13	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....mgr Anna Otto.....
główny księgowy

28. 03. 2022

.....
rok, miesiąc, dzieńDYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Kierownik jednostki
mgr Aniela Kopec

Za zgodą:

INSPEKTOR
mgr Grażyna Lisicka

Centrum Usług Wspólnych
w Gogolinie
ul. Rybacka 20bendort 1
44-320 GOGOLIN
tel. 077 467 89 81
fax 077 467 89 82

Tabela Nr 2

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w wieczyste użytkowanie	Powierzchnia (ha)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa	Powierzchnia (ha)	0,0989	0	0	0,0989
		Wartość (zł)	11 861,38	0	0	11861,38

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....mgr. Anna Otto.....
główny księgowy

28.03.2022
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE
.....
kierownik jednostki

Sprowadziło:

INSPEKTOR
mgr Grażyna Lisicka

Tabela Nr 3

Odpisy aktualizacyjne należności

lp	Nazwa jednostki	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zespół Rekreatywno Sportowy w Gogolinie	Należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....mgr. Anna Otto.....
główny księgowy

28.03.2022
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE
.....mgr. Antoni Kopeć.....
kierownik jednostki

Sprowadziło:

INSPEKTOR
mgr Grażyna Lisicka

Informacja o stanie rezerw

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	0	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0	0
4	-	0	0	0	0	0
5	-	0	0	0	0	0
OGÓŁEM		0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Otto

główny księgowy

28.03.2022

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE

mgr Aneta Kopec
kierownik jednostki

sporządziła: INSPEKTOR

mgr Grażyna Lisicka

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

Tabela Nr 5

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
	Zespół Rekreacyjno Sportowy w Gogolinie	0	0
OGÓŁEM		0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Otto

główny księgowy

28.03.2022

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE

mgr Aneta Kopec
kierownik jednostki

sporządziła:

INSPEKTOR

mgr Grażyna Lisicka

Tabela Nr 6

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Ekwiwalenty za urlop	Odprawy z tytułu końca kadencji
1.	Zespół Rekreacyjno Sportowy w Gogolinie	0,00	4 312,80	0,00	0,00
OGÓŁEM		0,00	4 312,80	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

28 -03- 2022

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE

.....mgr. Anna Cicho.....

.....

.....mgr. Aniela Kopeć.....

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

.....

INSPEKTOR

mgr Grażyna Lisicka

Tabela Nr 7

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Zespół Rekreacyjno Sportowy w Gogolinie	33 020,10	0,00	0,00
OGÓŁEM		33 020,10		0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

28 -03- 2022

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W GOGOLINIE

.....mgr. Anna Cicho.....

.....

.....mgr. Aniela Kopeć.....

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

.....

INSPEKTOR

mgr Grażyna Lisicka