

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności	
1		
1.1.	nazwa jednostki	
	Ilawskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji	
1.2.	siedziba jednostki	
	14-200 Ilawa	
1.3.	adres jednostki	
	ul. Niepodległości 11B	
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	5 1 9 0 0 8 1 8	
2	Celem działalności centrum jest realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej (Dział 926) oraz zaspakajania w tym zakresie indywidualnych i zbiorowych potrzeb mieszkańców miasta Ilawy.	
	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
3	od 01-01-2019 r. do 31-12-2019 r.	
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
4	nie dotyczy	
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont 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.	
	2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione wg cen nabycia. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 17-01-1997 r. w sprawie amoryzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych a także aktualizacji wyceny środków trwałych (Dz.U.nr 6 z późn. zmianami)	
	3. Wycena zapasów towarów dokonywana jest w cenach zakupu.	
5	inne informacje	
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1		


 Krzysztof Szlachetka
 Dyrektor Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji
 ul. Niepodległości 11B
 14-200 Ilawa

DYREKTOR ICSTIR

 mgr Witold Zmudzki
 (Kierownik jednostki)

Ilawa, dnia 29 lutego 2020 roku

 (rok, miesiąc, dzień)

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																							
lp.	nazwa grupy rodzajowej składowa aktywów trwałych	wartość początkowa stan na początek roku obrotowego		zwiększenie wartości początkowej		zmniejszenie wartości początkowej		ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5-6)		zwiększenie wartości początkowej		zmniejszenie wartości początkowej		ogółem zwiększenia (14+15+16)		zmniejszenia i umorzenia (17-18)		umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+17-18)		wartość netto składników aktywów stan na początek roku obrotowego (3-19)		wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
		3	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1.	Wartości niematerialne i prawne	26 021,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 021,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 021,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Środki trwałe	50 317 531,16	10 531 814,08	0,00	10 531 814,08	0,00	10 531 814,08	0,00	204 960,00	0,00	60 844 395,24	14 909 480,78	0,00	1 683 875,52	1 339 424,30	3 023 099,82	0,00	17 931 580,60	0,00	35 409 050,38	42 712 804,64	1 536 083,31	
1)	Grunty gr. 0	1 333 513,31	0,00	0,00	202 570,00	0,00	202 570,00	0,00	0,00	0,00	1 536 083,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 536 083,31	0,00	1 333 513,31	1 536 083,31	0,00	
2)	Budynki i lokale gr. 1	32 019 484,82	0,00	0,00	5 587 426,51	0,00	5 587 426,51	0,00	204 960,00	0,00	37 371 951,33	7 737 867,06	0,00	882 089,77	577 931,88	1 460 021,65	0,00	9 197 888,71	0,00	24 281 617,76	28 174 082,62	11 634 265,09	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej gr. 2	13 460 322,32	0,00	0,00	3 038 849,77	0,00	3 038 849,77	0,00	0,00	0,00	16 499 172,09	4 030 815,18	0,00	554 426,28	279 663,54	834 091,82	0,00	4 864 907,00	0,00	9 429 507,14	11 634 265,09	0,00	
4)	Koły i maszyny energetyczne gr. 3	37 713,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 713,18	36 958,88	0,00	754,30	0,00	754,30	0,00	37 713,18	0,00	754,30	247 833,44	141,96	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania gr. 4	239 950,59	0,00	0,00	344 415,71	0,00	344 415,71	0,00	0,00	0,00	584 406,30	239 950,59	0,00	27 021,69	69 560,88	96 582,27	0,00	336 572,86	0,00	0,00	1 135,96	141,96	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. 5	7 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100,00	5 984,04	0,00	994,00	0,00	994,00	0,00	6 958,04	0,00	1 135,96	141,96	0,00	
7)	Urządzenia techniczne gr.6	699 811,94	0,00	0,00	350 861,87	0,00	350 861,87	0,00	0,00	0,00	1 050 473,61	537 953,10	0,00	53 510,54	257 817,10	311 327,64	0,00	849 280,74	0,00	161 688,64	201 192,87	0,00	
8)	Środki transportu gr.7	1 014 844,46	0,00	0,00	237 297,72	0,00	237 297,72	0,00	0,00	0,00	1 252 142,18	853 677,15	0,00	51 482,11	0,00	51 482,11	0,00	905 159,26	0,00	161 167,31	346 982,92	0,00	
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane gr.8	1 504 950,54	0,00	0,00	800 392,70	0,00	800 392,70	0,00	0,00	0,00	2 305 343,24	1 465 254,78	0,00	113 394,83	154 451,20	267 846,03	0,00	1 733 100,81	0,00	39 695,76	572 242,43	0,00	
	RAZEM	50 343 553,11	10 531 814,08	0,00	10 531 814,08	0,00	10 531 814,08	0,00	204 960,00	0,00	60 870 407,19	14 934 502,73	0,00	1 683 875,52	1 339 424,30	3 023 099,82	0,00	17 957 602,55	0,00	35 409 050,38	42 712 804,64	1 536 083,31	

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje informacją o wartości rynkowej środków pozostających w zarządzie.

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 gruntu użytkowanych wieczysto

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

DYREKTOR ICSTIR
mgr inż. Andrzej Kowalski
(kierownik jednostki)

Ilawa, dnia 29 lutego 2020 roku
(rok, miesiąc, dzień)

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)
	Odpisy aktualizujące wartość należności na 01-01-2019 r. wynosily 5 008,48 zł na dzień bilansowy = 711,00 zł. Uwzględniając stopień prawdopodobierstwa ich zapłaty - przez dłużników postawionych w stan likwidacji i w stan upadłości oraz przez dłużników, którzy z zapłatą zalegają (umorzono należności w kwocie 4 297,48 zł. Firmom - "SETKA" ilawa NIP7441489896 kwota 1 290,00 zł., PHU GASTROSERVE NIP8791454930 kwota 339,48 zł., "GABRIELLA" ilawa NIP-744-1725635 kwota 120,00 zł., ITS "Jeziorak" ilawa NIP7441612747 kwota 2 488,00 zł.)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie tworzono
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
	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
	brak
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	1. Ubezpieczenie majątku kwota 38 783,00 zł.: polisa TOUG0138/20/KOM004 Traktor kompaktowy New Holland TZ 24 = 793,00 zł., polisa TOUG0138/20/KOM005 Ciągnik kompaktowy Shibaura SX24 = 1 074,00 zł., polisa C19/01564-01568/502 Statek "LAVIA" = 6 450,00 zł., polisa 1045963308 sprzęt wodny do wypoczynienia, łódzie wiosłarskie i do asekuracji + projekt EKOMARINA = 30 466,00 zł., 2. Prenumerata INFOR PL Spółka Akcyjna ul.Opopowa 58/72 Warszawa kwota 1 459,70 zł.

.....
(główny księgowy)

Ilawa, dnia 29 lutego 2020 roku
(rook, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ICSTIR
mgr Wojciech Zmudzkiński
.....
(Kierownik jednostki)

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	ekw.za urlop = 13 541,52 zł.,
	odprawa emerytalna = 33 330,00 zł.,
	nagrody jubileuszowe = 20 789,00 zł.
1.16.	inne informacje
2	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
2.5.	inne informacje
	Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2019 roku w Iławskim Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji wynosił 52,75 etatów.
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

ILAWSKI CENTRUM SPORTU
TURYSTYKI I REKREACJI
14-200 IŁAWA
KRAJOWY BISKUPISTWÓ


.....
(główny księgowy)


DYREKTOR ICSTIR
mgr Wojciech Zamiatyński
(kierownik jednostki)

Iława, dnia 29 lutego 2020 roku
.....
(rok, miesiąc, dzień)