

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności</b>	
1	
1.1.	<i>nazwa jednostki</i>
	<b>Iławskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji</b>
1.2.	<i>siedziba jednostki</i>
	<b>14-200 Iława</b>
1.3.	<i>adres jednostki</i>
	<b>ul. Niepodległości 11B</b>
1.4.	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	<b>5 1 9 6 0 8 1 8</b>
2	<b>Celem działalności centrum jest realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej (Dział 926) oraz zaspakajania w tym zakresie indywidualnych i zbiorowych potrzeb mieszkańców miasta Iławy.</b> <i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
3	<b>od 01-01-2020 r. do 31-12-2020 r.</b> <i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
4	<b>nie dotyczy</b> <i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	<b>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.</b>
	<b>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)</b>
	<b>3. Wycena zapasów towarów dokonywana jest w cenach zakupu.</b>
5	<i>Inne informacje</i>
<b>II Dodatkowe informacje i objasnienia obejmują w szczególności:</b>	
1	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Kowalska*  
mgr Dorota Kozłowska  
.....  
(główny księgowy)

Iława, dnia 26 kwietnia 2021 roku  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ICSTIR  
*Wojciech Zmudzinski*  
mgr Wojciech Zmudzinski  
.....  
(kierownik jednostki)

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 aktywów trwałych	zmniejszenie wartości początkowej				zwiększenie wartości początkowej				zmniejszenie w ciągu roku obrotowego				umorzenie - stan na początek roku obrotowego		zwiększenia w ciągu roku obrotowego		ogółem zwiększenie umorzenia (14+15-16)		zwiększenie- stan na koniec roku obrotowego (3+17-18)		umorzenie- stan na początek roku obrotowego (3-18)		wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
		aktualizacja	przejętych	przeznaczone	ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9+10)	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24			
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe	0,00	218 339,04	0,00	218 339,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	Grunty gr. 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale gr. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej gr. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne gr. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zasobowania gr. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne gr. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne gr. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu gr. 7	0,00	218 339,04	0,00	218 339,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie inakzej niesklasyfikowane gr. 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	218 339,04	0,00	218 339,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie dotyczy

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

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Kowalska*  
**mgr Dorota Kozłowska**  
 (główny księgowy)

Ilawa, dnia 26 kwietnia 2021 roku  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR ICSTIR**  
  
**mgr Wojciech Zimadzziński**  
 (kierownik jednostki)

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 o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
<b>nie tworzono</b>	
podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
powyżej 1 roku do 3 lat	
<b>nie dotyczy</b>	
powyżej 3 do 5 lat	
<b>nie dotyczy</b>	
powyżej 5 lat	
<b>nie dotyczy</b>	
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	
<b>brak</b>	
łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
<b>nie dotyczy</b>	
łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
<b>nie dotyczy</b>	
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	
<b>1. Ubezpieczenie majątku kwota 38 783,00 zł.:</b>	
polisa TOUG0138/20/KOM004 Traktor kompaktowy New Holland TZ 24 = 762,00 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 wypożyczenia, łódzie wiosłarskie i do assekuracji + projekt EKOMARINA = 35 678,58,00 zł.,	
<b>2. Prenumerata INFOR PL Spółka Akcyjna ul.Okopowa 58/72 Warszawa kwota 1 459,70 zł.</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Korwowska*  
 mgr Dorota Korwowska  
 .....  
 (główny księgowy)

DYREKTOR ICSTIR  
*Węjtach*  
 mgr Węjtach Zmudzinski  
 .....  
 (kierownik jednostki)

Ilawa, dnia 26 kwietnia 2021 roku  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>brak</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>ekw.za urlop = 7609,44</b>
	<b>odprawa emerytalna i pośmiertna = 23520 zł.,</b>
	<b>nagrody jubileuszowe = 19.843,00 zł.</b>
1.16.	inne informacje
2	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2020 roku w Iławskim Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji wynosił 52,75 etatów.</b>
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Głowacka*  
mgr Hanna Głowacka  
.....  
(główny księgowy)

Iława, dnia 26 kwietnia 2021 roku

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ICSTIR

*Wojciech Zimudzki*  
mgr Wojciech Zimudzki  
.....  
(kierownik jednostki)