


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji</p> <p>ul. Wisławy Szymborskiej</p> <p>43-230 Goczałkowice-Zdrój</p>	<p><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p>sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>URZĄD GMINY GOCZAŁKOWICE-ZDRÓJ</p> <p>Wpł. dnia <b>2022 -03- 31</b></p> <p>Lp. ....</p> <p><b>D6A832D4DD043478</b></p> 
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>240033255</b></p>		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Bożena Paszek*  
Bożena Paszek  
(główny księgowy)

2022.01.31

rok mies. dzień

Kierownik  
Gminnego Ośrodka Sportu  
i Rekreacji

*Radosław Jeleń*  
Radosław Jeleń

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
Bożena Paszek  
(główny księgowy)

2022.01.31  
rok mies. dzień

Kierownik  
Gminnego Ośrodka Sportu  
i Rekreacji  
  
Radosław Jeleń  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

## I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

## 1.1. Nazwa jednostki

Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji

## 1.2. Siedziba jednostki

Goczalkowice-Zdrój

## 1.3. Adres jednostki

ul. Wisławy Szymborskiej 1  
43-230 Goczalkowice-Zdrój

## 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

sport i rekreacja

## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2021

## 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie

## 4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia: a) w zależności od sposobu pozyskania środka trwałego jego wartość początkową wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, a dla celów bilansowych dokonuje się pomniejszenia o odpisy umorzeniowe, a także z tytułu utraty trwałej wartości; b) jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny - jego wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

## 5. Inne informacje

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

## 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i

Tabela Nr 1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	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
1	2	3	4	5	6	7
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego (BRUTTO)</b>		191065	17557688,62	2263110,13		737491,32
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0	0		9752,5	0	8837,86
aktualizacja						
przychody				9752,5		8837,86
przemieszczenie wewnętrzne						
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	0				0	19232,74
rozchód						19232,74
przemieszczenie wewnętrzne						
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego (BRUTTO)</b>	0	191065	17557688,62	2272862,63	0	727096,44
<b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>			6576721,65	1675209,27		737491,32
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0		456808,68	119288,09	0	8837,86
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			456808,68	119288,09		8837,86
- inne						
<b>Zmniejszenie umorzenia</b>						19232,74
<b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>	0	0	7033530,33	1794497,36	0	727096,44
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	0	191065	10980966,97	587900,86	0	0
- stan na koniec roku	0	191065	10524158,29	478365,27	0	0

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

Informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych jednostka nie dysponuje.

Tabela Nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

## 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

Tabela Nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

## 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela Nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Powierzchnia: Wartość:				
2.	Powierzchnia: Wartość:				
3.	Powierzchnia: Wartość:				



- 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela Nr 12

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia <i>w tym: udzielone dla jednostek powiązanych</i>	
2.	Kaucje i wadła	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	
5.	Inne	
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>

- 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.

Tabela Nr 13

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	

- 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela Nr 14

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	

- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 15

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe	30 371,66	
3.	Inne (ekwiwalent za pranie i odzież roboczą)	5 700,00	
4.	Inne (ekwiwalent za niewykorzystany urlop)	6 484,23	
	<b>Ogółem</b>	<b>42 555,89</b>	

- 1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFŚS wynosi: 50 517,81 zł  
Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 24 080,94 zł  
Kaucje zwrotne: 78 720,00 zł

2.

- 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela Nr 16

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

- 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.

Tabela Nr 17

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

- 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Tabela Nr 18

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

- 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

- 2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Bożena Paszek

Kierownik  
Gminnego Ośrodka Sportu  
i Rekreacji  
Radosław Jeleń