

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**

1. Informacje o Centrum Rekreacji Nieporęt:

I.1. Nazwa jednostki
Centrum Rekreacji Nieporęt

I.2. Siedziba jednostki
ul. Wojska Polskiego 3
05-126 Nieporęt

I.3. Adres jednostki
ul. Wojska Polskiego 3
05-126 Nieporęt

I.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
Centrum Rekreacji Nieporęt prowadzi działalność związaną z realizacją zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
Od dnia 1 stycznia 2021r. do dnia 31 grudnia 2021r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne:
Sprawozdanie finansowe za 2021r. zawiera dane Centrum Rekreacji Nieporęt.

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów.

IV.1 Środki trwałe w budowie (inwestycje):
Nie dotyczy.

IV.2 Udziały w innych jednostkach i inne aktywa finansowe:
Nie dotyczy.

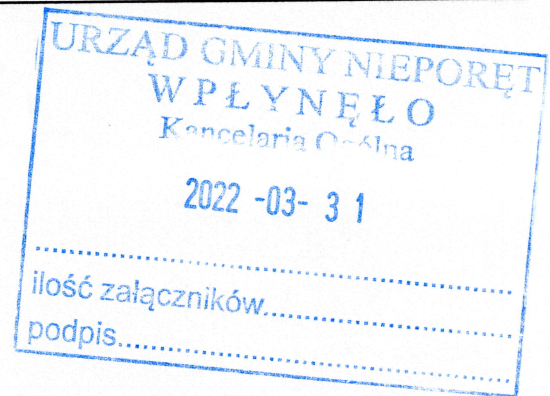
IV.3 Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:
Wycenione w wartości początkowej ustalonej na poziomie ceny nabycie lub w wartości określonej w decyzji właściwego organu.

IV.4 Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe:
Nie dotyczy.

IV.5 Środki pieniężne:
Wycenione według wartości nominalnej.

IV.6 Należności:
Wycenione w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

IV.7 Zobowiązania:
Wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.



**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**

IV.8 Odpis aktualizujący należności:

Dokonywany jest nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny.

IV.9 Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

Dokonywane są jednorazowo na dzień bilansowy.

IV.10 W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z:

Stawkami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

IV.11 Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, są umarzane:

- a) książki;
- b) odzież;
- c) meble i dywany;
- d) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.

IV.12 Wynik finansowy:

Ustalony metodą porównawczą.

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

Główny Księgowy

mgr Magdalena Broch

.....

Główny księgowy

...31.03.2022r.....

data

Dyrektor

...mgr Aneta Madej

Kierownik jednostki

CZĘŚĆ II

Centrum Rekreacji Nieporęt
ul. Wojska Polskiego 3
05-126 Nieporęt

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Tabela Nr 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 oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2021 roku

Majątek trwały - wartość brutto		Zwiększenia wartości początkowej					Zmniejszenia wartości początkowej					Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	Stan na koniec roku (3+8-14)	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne			Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	28 712,03	7 206,00	0,00	0,00	0,00	7 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 918,03
2	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	13 428 920,87	111 697,56	0,00	0,00	0,00	111 697,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 540 618,43
2.1.	Grunty, w tym	91 889,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 889,73
2.1.1.	Grunty stanowiące własności j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste	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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)	12 938 823,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 938 823,91
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	212 877,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 877,98
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	128 300,00	111 697,56	0,00	0,00	0,00	111 697,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 997,56
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	57 029,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 029,25
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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

.....31.03.2022r.

data

mgr Małgorzata Broch
Główny księgowy

Dyrektor

mgr Anna Madej
Kierownik jednostki

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2021 roku.

	Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	27 667,92	0	7775,29	0	7775,29	0	0	0	0	35 443,21
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	3 173 256,48	0,00	371 200,90	0,00	371 200,90	0,00	0,00	0,00	0,00	3 544 457,38
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	2 877 934,68	0,00	330 680,22	0,00	330 680,22	0,00	0,00	0,00	0,00	3 208 614,90
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	137 682,36	0,00	10 796,95	0,00	10 796,95	0,00	0,00	0,00	0,00	148 479,31
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	103 249,96	0,00	27 083,97	0,00	27 083,97	0,00	0,00	0,00	0,00	130 333,93
2.5.	Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	54 389,48	0,00	2 639,76	0,00	2 639,76	0,00	0,00	0,00	0,00	57 029,24
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
463 320,00	120 350,35	2 128,72	581 541,63

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
463 320,00	120 350,35	2 128,72	581 541,63

Główny Księgowy

mgr...Magdalena Broch

Główny księgowy

.....31.03.2022r.....

data

Dyrektor
mgr Aneta Madej

Kierownik jednostki

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
	Razem	0,00	

Główny Księgowy

mgr Magdalena Broch

Główny księgowy

31.03.2021r.

data

Dyrektor

mgr Aneta Madej

Kierownik jednostki

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
1.1	Środki trwałe, w tym:	0	0	0	0
1.1.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0	0	0	0
1.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
1.3.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
2.1.	Udziały, w tym:	0	0	0	0
2.1.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0	0	0	0
2.2.	Akcje	0	0	0	0
2.3.	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
2.4.	Inne	0	0	0	0
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

.....mgr...Magdalena Broch

Główny księgowy

.....31.03.2022r.....

data

Dyrektor

.....mgr...Anita Madej

Kierownik jednostki

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
		3	4		5	6	
1	2						
		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0	0,00
		Wartość (zł)		0	0	0	0,00
		Powierzchnia (m ²)		0	0	0	0,00
		Wartość (zł)		0	0	0	0,00
		Powierzchnia (m ²)		0	0	0	0,00
		Wartość (zł)		0	0	0	0,00
		Powierzchnia (m ²)		0	0	0	0,00
		Wartość (zł)		0	0	0	0,00
		Powierzchnia (m ²)		0	0	0	0,00
		Wartość (zł)		0	0	0	0,00
		Powierzchnia (m ²)		0	0	0	0,00
		Wartość (zł)		0	0	0	0,00

Główny Księgowy
mgr Magdalena Broch
Główny księgowy

Dyrektor
mgr Anita Matej
Kierownik jednostki

..... 31.03.2022r.
data

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Grunty	0	0	0	0,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0,00	np. umowa użyczenia
4	Środki transportu	0	0	0	0,00	np. umowa leasingu operacyjnego
5	Inne środki trwałe	0	0	0	0,00	
	Ogółem	0	0	0	0,00	

Główny Księgowy
.....mgr Magdalena Broch
Główny księgowy

.....31.03.2022r.....
data

Dyrektor
.....mgr Aneta Madej
Kierownik jednostki

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

1.6.

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego		Stan na koniec roku sprawozdawczego	
		liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba (3+5-7)	wartość (zł) (4+6-8)
	2	3	4	5	6	7	8	8	9
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1.1		0	0	0	0	0	0	0	0,00
1.2		0	0	0	0	0	0	0	0,00
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0,00
2.1		0	0	0	0	0	0	0	0,00
2.2		0	0	0	0	0	0	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0,00
3.1		0	0	0	0	0	0	0	0,00
3.2		0	0	0	0	0	0	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4.1		0	0	0	0	0	0	0	0,00
4.2		0	0	0	0	0	0	0	0,00

Główny Księgowy

mgr Magdalena Broch

Główny księgowy

Dyrektor

mgr Anita Madej

Kierownik jednostki

31.03.2022r.

data

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (3+4+5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	8 826,52	211,12	0	1841,10	7 196,54
I.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	8826,52	211,12	0	1841,10	7 196,54
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	8826,52	211,12	0	1841,10	7 196,54
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0	0	0	0	0
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

...mgr Magdalena Brach.....

Główny księgowy

..... 31.03.2022r.....

data

Dyrektor

...mgr Anny Madzi...

Kierownik jednostki

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

1.8.

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.		0	0	0	0	0,00
I.1.		0	0	0	0	0,00
I.2.		0	0	0	0	0,00
I.3.		0	0	0	0	0,00
I.4.		0	0	0	0	0,00
I.5.		0	0	0	0	0,00
	SUMA	0	0	0	0	0,00

Główny księgowy

mgr Magdalena Broch

Główny księgowy

Dyrektor

mgr Anika Madej

Kierownik jednostki

.....31.03.2022r.....

data

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Pozostałe jednostki	0	0	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

mgr...*Megdalena Brat*.....

Główny księgowy

.....31.03.2022r.....

data

Dyrektor

.....mgr...*Anita Mańdej*...

Kierownik jednostki

1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu, gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.		0
2.		0
3.		0
4.		0,00

Główny Księgowy
mgr Magdalena Broch
.....
Główny księgowy

Dyrektor
mgr Aneta Madej
.....
Kierownik jednostki

.....31.03.2022r.....
data

1.11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

mgr Magdalena Broch

Główny księgowy

..... 31.03.2022r.

data

Dyrektor

mgr. Anita Madej

Kierownik jednostki

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
2.	Kaucja i wadia	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
3.	Indos weksli	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
4.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
6.	Inne	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
	Razem	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

mgr *Marysiela Broch*
Główny księgowy

.....31.03.2022r.....
data

Dyrektor
mgr *Anita Madej*
Kierownik jednostki

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.13.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu -B.IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacony z góry czynsz - prenumerata - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00

Główny Księgowy
mgr Magdalena Broch
.....
Główny księgowy

.....31.03.2022r.....
data

Dyrektor
.....
Kierownik jednostki

1.14. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2.	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	27 845,42	
3.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
5.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
6.	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
7.	Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00	
8.	Inne informacje	0,00	

Główny Księgowy
mgr Magdalena Broch
Główny Księgowy

.....31.03.2022r.....
data

Dyrektor
mgr Anita Madej
Kierownik jednostki