


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM REKREACYJNO - TURYSTYCZNE W RADOMIERZYCACH 76 59-900 Radomierzyce	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">URZĄD GMINY W RADOMIERZYCACH</p> <p style="text-align: center;">28. MAR. 2024</p> <p style="text-align: center;">..... podpis</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Gmina Zgorzelec
Numer identyfikacyjny REGON 362127929		AEC0FC7F45A42692 

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

Anna Katarzyna Borukało-Maćków
(główny księgowy)

2024.03.25
rok mies. dzień

Mirosław Celuch
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Katarzyna Borukało-Mańków
(główny księgowy)

2024.03.25
rok mies. dzień

Mirosław Celuch
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Rekreacyjno-Turystyczne w Radomierzycach
1.2	siedzibę jednostki
	Radomierzyce
1.3	adres jednostki
	Radomierzyce 76, 59-900 Zgorzelec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kultura Fizyczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
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)
	<p>W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 poz. 395) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz. U. 2017, poz. 1911 z późn.zm.).</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10 000,00 złotych umarza się metodą liniową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, według stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu. 2. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł i wyższej niż 2.000,00 zł ewidencjonuje się na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. 3. Pozostałe środki trwałe, których wartość mieści się w przedziale 300,00 zł – 2.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowej. 4. Materiałów biurowych, środków czystości i innych drobnych materiałów nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu. 5. Odpisy aktualizujące należności dokonywane są nie później niż na koniec roku. 6. Jednostki nie tworzą rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonują biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów nieistotnych co do wielkości wyniku oraz kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w kwocie nie przekraczającej 0,5% sumy bilansowej roku obrotowego. 7. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.
5.	inne informacje

	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
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
	Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych - NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Tabela 4. Grunty otrzymane w użytkowanie wieczyste - NIE DOTYCZY
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
	Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i 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)
	Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących należności - NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela 8. Informacje o stanie rezerw - NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych - 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
	Tabela 10. Kwota 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 - NIE DOTYCZY
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Tabela 11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy 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
	Tabela 12. Zabezpieczenia warunkowe na dzień bilansowy - 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
	Tabela 13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - NIE DOTYCZY
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela 14. Otrzymane gwarancje i poręczenia według stanu na dzień bilansowy - NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. Wypłacono nagrody jubileuszowe dla 1 pracownika w łącznej kwocie 9.600,00 zł
	Tabela 15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela 16. 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
	Tabela 17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - NIE DOTYCZY
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

 Anna Borukalo-Maćków

Anna Borukalo-Maćków
 (główny księgowy)

2023-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr Mirosław Celuch

Mirosław Celuch
 (kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne UG	0,00				0,00					0,00
1.1.	Grunty	153 861,08				0,00					153 861,08
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00					0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 716 097,65	37 000,00	75 114,60		112 114,60					8 828 212,25
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	325 771,67	310 717,97			310 717,97				0,00	636 489,64
1.4.	Środki transportu	21 788,70				0,00				0,00	21 788,70
1.5.	Inne środki trwałe	621 641,14				0,00				0,00	621 641,14
1.	Razem środki trwałe	9 839 160,24	347 717,97	75 114,60	0,00	422 832,57	0,00	0,00	0,00	0,00	10 261 992,81
2.	Pozostałe środki trwałe	362 193,07	45 220,75			45 220,75				0,00	407 413,82
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00					0,00
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3+4)	10 201 353,31	392 938,72	75 114,60	0,00	468 053,32	0,00	0,00	0,00	0,00	10 669 406,63

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie umorzenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	ogółem zwiększenia			stan na początek okresu	stan na koniec okresu
1	Wartości niematerialne i prawne									
2.1.	Grunty							153 861,08	153 861,08	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 635 980,79		278 474,49		278 474,49	2 914 455,28	6 080 116,86	5 913 756,97	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	223 819,04		33 120,60		33 120,60	256 939,64	101 952,63	379 550,00	
2.4.	Środki transportu	16 652,69		1 119,79		1 119,79	17 772,48	5 136,01	4 016,22	
2.5.	Inne środki trwałe	516 480,98		33 459,96		33 459,96	549 940,94	105 160,16	71 700,20	
2.	Razem środki trwałe	3 392 933,50	0,00	346 174,84	0,00	346 174,84	3 739 108,34	6 446 226,74	6 522 884,47	
3.	Pozostałe środki trwałe	362 193,07		45 220,75		45 220,75	407 413,82	0,00	0,00	
	RAZEM (1+2+3)	3 755 126,57	0,00	391 395,59	0,00	391 395,59	0,00	4 146 522,16	6 522 884,47	

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
	Razem (1+2+3+4+5)				

Tabela 4. Grunty otrzymane w użytkowanie wieczyste -NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Powierzchnia	Wartość księgowa na koniec okresu

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	0,00			0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	167 170,00			167 170,00
4.	Środki transportu	0,00			0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00			0,00
	Razem	167 170,00	0,00	0,00	167 170,00

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość wg. ceny nabycia
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
	Razem		

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących należności - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.							
2.							
3.							
	Razem						

Tabela 8. Informacje o stanie rezerw - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.							
2.							
	Razem						

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Kredyty				
2.	Pozyczki				
3.	Zobowiązania spłacane wydatkami				
	Razem				

Tabela 10. Kwota 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 - NIE DOTYCZY

Lp.	Zobowiązania	Kwota
1.	Leasing finansowy	
2.	Leasing zwrotny	
	Razem	

Tabela 11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
	Razem			

Tabela 12. Zabezpieczenia warunkowe na dzień bilansowy - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
	Razem			

Tabela 13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - NIE DOTYCZY

Tabela 14. Otrzymane gwarancje i poręczenia według stanu na dzień bilansowy - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.	Gwarancje bankowe	
2.	Gwarancje ubezpieczeniowe	
3.	Weksle na pożyczki udzielone	
	Razem	

Tabela 15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

LP.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Nagrody jubileuszowe	5 400,00
2.	Odprawy emerytalne	
3.	Odprawy pośmiertne	
4.	Ekwiwalenty za urlop	
	Razem	5 400,00

Tabela 16. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.							
2.							
	Razem						

Tabela 17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia	w tym	
			odsetki	różnice kursowe
1.				
2.				
	Razem			