


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Słowiańska 10 66-400 Gorzów Wlkp.			Prezydent Miasta Gorzowa Wielkopolskiego	
Numer identyfikacyjny REGON		31.03.2021 W Kancelarii Ogólnej M. Gorzowa Wlkp. sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
000595542			DBDC0B43FF67A37B 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	53 649 699,54	51 969 483,94	A Fundusz	54 470 782,19	52 834 243,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	54 389 603,03	52 812 579,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	53 649 699,54	51 969 483,94	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	81 179,16	21 663,17
A.II.1 Środki trwałe	53 185 995,86	51 894 940,88	A.II.1 Zysk netto (+)	81 179,16	21 663,17
A.II.1.1 Grunty	6 276 488,55	6 276 488,55	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 174 726,42	44 707 555,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	734 274,21	896 790,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	506,68	14 106,06	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	806 461,65	919 674,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	463 703,68	74 543,06	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	806 461,65	919 674,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	224 853,52	190 743,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	25 509,00	37 792,13
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	177 740,68	217 069,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	293 347,95	352 816,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Sewerynka*  
mgr Kamila Seweryńska  
(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

INWENTARZ  
Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Gorzowie Wlkp.

*Włodzisław Rój*  
mgr Włodzisław Rój

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	53 544,24	82 232,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 627 544,30	1 784 433,13	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 243,54	4 056,66	D.II.8 Fundusze specjalne	31 466,26	39 020,31
B.I.1 Materiały	10 065,72	3 911,24	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 466,26	39 020,31
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	177,82	145,42	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	525 806,56	306 444,46			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	288 477,50	123 403,83			
B.II.2 Należności od budżetów	126 102,72	38 630,12			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	111 226,34	144 410,51			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 028 347,57	1 426 030,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 518,00	2 823,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 026 829,57	1 423 207,29			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIEGOWY

*Seweryńska*  
mgr Kamila Seweryńska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

DBDC0B43FF67A37B

DYREKTOR  
Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Gorzowie Wlkp.

*Rój*  
mgr Włodzisław Rój  
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Kamil Seweryński

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

DBDC0B43FF67A37B

DYREKTOR  
Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Gorzowie Wlkp.

  
mgr Włodzisław Rój

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Słowiańska 10 66-400 Gorzów Wlkp.	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Prezydent Miasta Gorzowa Wielkopolskiego
Numer identyfikacyjny REGON 000595542	ZŁOŻONO w Kancelarii Ogólnej U.M. Gorzowa Wlkp. data sporządzony 31.12.2021 na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 7ADBD9713ADB1F16 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	6 220 552,40	7 286 471,87
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 375 489,82	4 036 379,99
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	62,58	91,88
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	2 845 000,00	3 250 000,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	8 366 196,35	9 301 664,92
B.I. Amortyzacja	2 276 287,10	2 217 132,41
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 327 955,45	1 317 463,10
B.III. Usługi obce	973 134,78	1 751 135,01
B.IV. Podatki i opłaty	407 346,83	352 103,77
B.V. Wynagrodzenia	2 661 216,50	2 909 137,65
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	577 335,28	615 294,50
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	142 898,33	139 366,08
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	22,08	32,40
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-2 145 643,95	-2 015 193,05
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 380 759,04	2 233 838,51
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	2 380 759,04	2 233 838,51
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b> <b>GŁÓWNY KSIĘGOWY</b>	164 324,74	223 969,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Sejnyśko*  
mgr Kamila Sowerzyńska  
główny księgowy

2022-03-30  
rok, miesiąc, dzień

SJO BeSTia

7ADBD9713ADB1F16

kierownik jednostki  
DYREKTOR  
Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Gorzowie Wlkp.

*Włodzimierz Rój*  
mgr Włodzimierz Rój

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	11 500,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	164 324,74	212 469,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	70 790,35	-5 324,52
G.	Przychody finansowe	10 407,91	26 999,23
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	10 407,91	26 999,23
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	19,10	11,54
H.I.	Odsetki	19,10	11,54
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	81 179,16	21 663,17
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	81 179,16	21 663,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Seweryńska*  
mgr Kamila Seweryńska

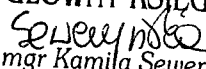
główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Gorzowie Wlkp.

*[Signature]*  
mgr [Signature]  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Kamila Seweryńska


główny księgowy


2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Gorzowie Wlkp.

  
kierownik jednostki,  
mgr Włodzisław Różycki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji</b> ul. Słowiańska 10 66-400 Gorzów Wlkp.	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> ZŁOŻONO w Kancelarii Ogólnej U.M. Gorzowa Wlkp. data ..... podpis ..... sporządzone ..... na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: <b>Prezydent Miasta  Gorzowa Wielkopolskiego</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000595542</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>3D403EB6B5F0DD2A</b> 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	56 131 732,09	54 389 603,03	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	752 353,94	618 095,97	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	0,00	81 179,16	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>	752 353,94	536 916,81	
<b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	2 494 483,00	2 195 119,11	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	229 329,33	0,00	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>	2 265 153,67	2 195 119,11	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	54 389 603,03	52 812 579,89	

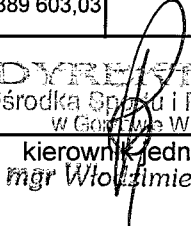
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**
  
mgr Kamila Seweryńska

główny księgowy

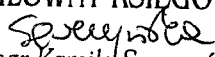
2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Gorzowie Wlkp.

  
kierownik jednostki  
mgr Włodzisław Rój

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	81 179,16	21 663,17
III.1.	zysk netto (+)	81 179,16	21 663,17
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	54 470 782,19	52 834 243,06

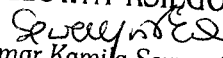
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Kamila Seweryńska

\_\_\_\_\_  
 główny księgowy

2022-03-30  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Ośrodka Sportu i Rekreacji  
 w Grzeczynie Wilkn.  
  
 kierownik jednostki  
 mgr Włodzimierz Rój

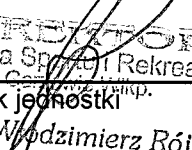



GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Kamila Seweryńska

główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Gostyniu  
  
kierownik jednostki  
mgr Włodzimierz Rój

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Ośrodek Sportu i Rekreacji  ul. Słowiańska 10  66-400 Gorzów Wlkp.	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">w Kancelarii Ogólnej U.M. Gorzowa Wlkp.</p> <p style="text-align: center;">data ..... miesiąc ..... rok ..... 2022</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b></p>	Adresat:  Prezydent Miasta Gorzowa Wielkopolskiego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000595542</b>		<b>040CE34A1F45D60F</b> 

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Seweryńska*  
mgr Kamila Seweryńska  
(główny księgowy)

2022.03.30

rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Ośrodka Sportu i Rekreacji  
(Kierownik jednostki)

*Włodzimierz Rój*  
mgr Włodzimierz Rój

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Kamiła Seweryńska*  
**mgr Kamiła Seweryńska**

(główny księgowy)

2022.03.30

rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Górzowie Wilkp.

*Włodzimierz Rój*  
(kierownik jednostki)  
**mgr Włodzimierz Rój**

ZŁOŻONO  
w Kancelarii Ogólnej  
U.M. Gorzowa Wlkp.

data .....

podpis .....

Gorzów Wielkopolski, 30.03.2022 r.

31. 03. 2022

## INFORMACJA DODATKOWA ZA 2021 ROK

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI – samorządowy zakład budżetowy

w Gorzowie Wlkp.

ul. Słowiańska 10

#### 1. Podstawowy przedmiot działalności

Ośrodek realizuje podstawowe zadania w zakresie:

1. planowania i zagospodarowania sportowego, rekreacyjnego i turystycznego terenów i miejsc specjalnie na ten cel wydzielonych przez Miasto Gorzów Wielkopolski,
2. eksploatacji, konserwacji i rozbudowy bazy sportowej, rekreacyjnej i turystycznej,
3. pełnienia funkcji inwestorskich przy realizacji zadań inwestycyjnych dotyczących obiektów sportowych, rekreacyjnych, turystycznych, kulturalnych i innych, które zleci Prezydent Miasta,
4. udostępniania bazy sportowej, rekreacyjnej, kulturalnej i turystycznej klubom, organizacjom sportowym, szkolnym, stowarzyszeniom i innym jednostkom oraz osobom fizycznym do organizowania imprez sportowych, rekreacyjnych, szkoleniowych i kulturalnych,
5. organizacji własnych i zleconych imprez sportowych, rekreacyjnych, turystycznych i kulturalnych, wystawienniczych, szkoleniowych, handlowych i innych służących mieszkańcom miasta współpracując także z innymi organizacjami i podmiotami gospodarczymi,
6. prowadzenia wszelkiego rodzaju szkoleń w zakresie kultury fizycznej dla potrzeb własnych oraz zleconych przez inne organizacje i instytucje,
7. prowadzenia działalności służącej upowszechnianiu kultury fizycznej i sportu, rekreacji ruchowej i rehabilitacji, w tym terapii zajęciowej dla osób niepełnosprawnych,
8. administrowania obiektami sportowo – rekreacyjnymi,
9. prowadzenia parkingów samochodowych na terenie miasta,
10. zarządzania Strefą Płatnego Parkowania,

11. prowadzenia giełdy samochodowo – towarowej,
12. pobierania opłaty targowej na giełdzie,
13. prowadzenia działalności gospodarczej celem pozyskania środków na rozszerzenie działalności Ośrodka w zakresie rozbudowy i upowszechniania kultury fizycznej, a w szczególności w zakresie remontów i modernizacji bazy sportowo – rekreacyjnej, oraz upowszechniania kultury fizycznej w mieście,
14. wykonywanie różnych zadań zleconych będących w gestii administracji samorządowej i rządowej oraz administrowanie i zarządzanie obiektami innymi niż sportowe, rekreacyjne czy turystyczne po zabezpieczeniu środków na te cele z kasy zlecającego.

2. Ośrodek prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zaczynający się od 01 stycznia i kończący się 31 grudnia 2021 r.

3. –

4. Stosowane zasady rachunkowości i metody wyceny aktywów i pasywów:

Sprawozdanie finansowe przygotowane jest zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Ośrodek sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym ośrodek wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriałów.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości:

**AKTYWA:**

- środki trwałe według cen nabycia, w bilansie według wartości netto tj., wartość początkowa pomniejszona o umorzenie,
- materiały według cen zakupu,
- środki pieniężne według wartości nominalnej,
- należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

**PASYWA:**

- fundusz jednostki – w wysokości ustalonej zgodnie z przepisami regulującymi gospodarkę finansową jednostek,
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Ośrodek stosuje rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne – jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

5. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

Przyjęte przez Ośrodek zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

**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 zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

**1.1.A RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE**

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej:		Razem zwiększenia (4+5)	Zmniejszenia wartości początkowej:			Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	
			Nabycie	Przeniesienie		Zbycia	Likwidacja	Przeniesienie		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	87 568,98	-	-	-	-	1 631,15	-	1 631,15	85 937,83
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	79 204 169,22	965 715,12	-	965 715,12	-	89 178,34	-	89 178,34	80 080 706,00
1.	Grunty	6 276 488,55	-	-	-	-	-	-	-	6 276 488,55
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 562 948,47	518 660,62	-	518 660,62	-	-	-	-	66 081 609,09
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 444 091,27	385 416,81	-	385 416,81	-	43 156,00	-	43 156,00	5 786 352,08
4.	Środki transportu	585 286,98	-	-	-	-	-	-	-	585 286,98
5.	Inne środki trwałe	1 335 353,95	61 637,69	-	61 637,69	-	46 022,34	-	46 022,34	1 350 969,30
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	74 543,06	-	-	-	-	-	-	-	74 543,06
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	79 278 712,28	965 715,12	-	965 715,12	-	89 178,34	-	89 178,34	80 155 249,06

## 1.1.B UMORZENIA

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:		Razem zwiększenia (4+5)		Zmniejszenia wartości początkowej:			Razem zmniejszenia (7+8+9)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	Wartość netto składników aktywów na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja	Inne	6	5	Zbycia	Likwidacja	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
I.	Wartości niematerialne i prawne	87 568,98	-	-	-	-	1 631,15	-	1 631,15	85 937,83	-	-	
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	26 018 173,36	2 256 770,10	-	2 256 770,10	-	89 178,34	-	89 178,34	28 185 765,12	53 185 995,86	51 894 940,88	
1.	Grunty									-	6 276 488,55	6 276 488,55	
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									-			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 388 222,05	1 985 831,59	-	1 985 831,59					21 374 053,64	46 174 726,42	44 707 555,45	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 709 817,06	222 900,20	-	222 900,20		43 156,00	-	43 156,00	4 889 561,26	734 274,21	896 790,82	
4.	Środki transportu	585 286,98		-				-		585 286,98	-	-	
5.	Inne środki trwałe	1 334 847,27	48 038,31		48 038,31		46 022,34	-	46 022,34	1 336 863,24	506,68	14 106,06	



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

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe w tym:		
2.	Dobra kultury		

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2 Wartości niematerialne i prawne	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				-
2.	Środki trwałe				-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				-
5.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
5.1.	Akcje i udziały				-
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				-

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystie

L.p	Grunty użytkowane wieczystie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	
2.	Wartość (w zł)	

- 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.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 981 593,21
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	<b>Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	<b>2 981 593,21</b>

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

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stan na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1	2	3	4
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
	<b>Razem</b>	-	-

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)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	1 457 549,64	3 371 294,64		3 403 348,41	1 425 495,87
2.						-
3.						-
4.						-
	<b>Razem</b>					<b>1 425 495,87</b>

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu końcowego

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						-
2.						-
3.						-
4.						-
<b>Razem</b>		-	-	-	-	-

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1.	Kredyty i pożyczki			
2.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe			



1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingowe 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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1	2	3
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
	<b>Razem</b>			

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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2021 r.	Forma i charakter zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
<b>Razem:</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 a zobowiązaniem za nie

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	-
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	47 901,72
	ubezpieczenia	28 932,00
	zob. z tyt. zajęcia pasa drogowego	17 212,31
	inne	1 757,41

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	
<b>Razem</b>		-

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	203 835,37

## 1.16 inne informacje

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT (kwoty wpłacone przez kontrahentów w formie podzielonej płatności)	-

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.		
2.		
3.		



2.2 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetek oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1	2	3
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	536 916,81
1.1	Odsetki	
1.2	Różnice kursowe	

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie w tym:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Seweryńska*  
mgr Kamila Seweryńska

DYREKTOR  
Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Gorzowie Wlkp.  
mgr Włodzisław Rój