


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W GORZOWIE WLKP.</b> ul. Słowiańska 10 66-400 Gorzów Wielkopolski	<b>BILANS</b> samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Prezydent Miasta Gorzowa Wielkopolskiego
		Wysłać bez pisma przewodniego FB5239E61190E530 
Numer identyfikacyjny REGON <b>000595542</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	51 159 831,18	68 775 037,28	A Fundusz	52 093 225,63	68 854 897,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	20 124,97	8 624,97	A.I Fundusz jednostki	52 056 757,00	69 774 918,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	51 139 706,21	68 766 412,31	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	36 468,63	-920 021,50
A.II.1 Środki trwałe	51 065 163,15	68 253 197,12	A.II.1 Zysk netto (+)	36 468,63	0,00
A.II.1.1 Grunty	6 276 488,55	6 276 488,55	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-920 021,50
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	43 455 636,87	60 194 509,21	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 064 081,09	1 171 679,12	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	20 905,14	17 718,15	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	248 051,50	592 802,09	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 579 372,43	1 509 519,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	74 543,06	513 215,19	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	1 244 372,43	1 509 519,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	210 348,27	341 298,89
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	39 339,43	43 864,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	260 553,04	311 306,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	408 629,42	504 520,79

Kamila Seweryńska  
(główny księgowy)

2024-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

Włodzimierz Rój

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FB5239E61190E530

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	291 073,57	261 054,72
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	2 512 766,88	1 589 379,16	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 001,21	3 161,70	D.II.8 Fundusze specjalne	34 428,70	47 474,17
B.I.1 Materiały	4 879,31	3 068,34	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34 428,70	47 474,17
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	335 000,00	0,00
B.I.4 Towary	121,90	93,36	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	399 710,05	638 993,85			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	170 557,95	276 346,93			
B.II.2 Należności od budżetów	31 230,68	152 495,75			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	197 921,42	210 151,17			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 931 956,22	749 007,92			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	440,00	1 110,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 931 516,22	747 897,92			
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			

Kamila Seweryńska  
(główny księgowy)

2024-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

Włodzimierz Rój

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

FB5239E61190E530

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	176 099,40	198 215,69			
<b>Suma aktywów</b>	<b>53 672 598,06</b>	<b>70 364 416,44</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>53 672 598,06</b>	<b>70 364 416,44</b>

\_\_\_\_\_  
Kamila Seweryńska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-02-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
FB5239E61190E530

\_\_\_\_\_  
Włodzimierz Rój  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu


Kamila Seweryńska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-02-28  
(rok, miesiąc, dzień)

FB5239E61190E530

Włodzimierz Rój  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W GORZOWIE WLKP.</b>  ul. Słowiańska 10 66-400 Gorzów Wielkopolski	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: <b>Prezydent Miasta Gorzowa Wielkopolskiego</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000595542</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>69AC6F888E279E51</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	9 241 402,29	9 934 805,14	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 741 335,60	6 534 727,94	
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	66,69	77,20	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	3 500 000,00	3 400 000,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	10 695 053,66	13 399 572,54	
B.I. Amortyzacja	2 263 996,93	2 725 357,97	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 650 144,06	2 297 914,91	
B.III. Usługi obce	2 078 463,42	2 558 056,24	
B.IV. Podatki i opłaty	307 972,44	333 915,44	
B.V. Wynagrodzenia	3 501 996,04	4 312 844,14	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	763 036,74	957 725,61	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	129 420,51	213 729,69	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23,52	28,54	
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>	-1 453 651,37	-3 464 767,40	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 300 113,79	2 768 957,68	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 300 113,79	2 768 957,68	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	829 066,68	256 987,95	

Kamila Seweryńska  
główny księgowy

2024-02-28  
rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Rój  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	617 342,78	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	211 723,90	256 987,95
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	17 395,74	-952 797,67
G.	Przychody finansowe	19 084,33	32 776,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	19 084,33	32 776,17
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	11,44	0,00
H.I.	Odsetki	11,44	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	36 468,63	-920 021,50
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)	36 468,63	-920 021,50

Kamila Seweryńska  
główny księgowy

2024-02-28  
rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Rój  
kierownik jednostki

Kamila Seweryńska  
główny księgowy

2024-02-28  
rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Rój  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

69AC6F888E279E51

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W GORZOWIE WLKP.</b> ul. Słowiańska 10 66-400 Gorzów Wielkopolski		Prezydent Miasta Gorzowa Wielkopolskiego	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>000595542</b>		<b>000B7255CF4BF2D3</b>	
			
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	52 812 579,89	52 056 757,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 476 007,34	20 664 221,37
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	21 663,17	36 468,63
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	1 454 344,17	1 026 284,44
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	19 601 468,30
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 231 830,23	2 946 059,51
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	2 231 830,23	2 946 059,51
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	52 056 757,00	69 774 918,86

Anna Leszczyńska-Należyta  
główny księgowy

2024-03-21  
rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Rój  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	36 468,63	-920 021,50
III.1.	zysk netto (+)	36 468,63	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-920 021,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	52 093 225,63	68 854 897,36

Anna Leszczyńska-Należyta  
główny księgowy

2024-03-21  
rok, miesiąc, dzień


Włodzimierz Rój  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Anna Leszczyńska-Należyta  
główny księgowy

2024-03-21  
rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Rój  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W GORZOWIE WLKP.</b>  ul. Słowiańska 10 66-400 Gorzów Wielkopolski	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Prezydent Miasta Gorzowa Wielkopolskiego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000595542</b>		<b>EFC3C148183BE110</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

\_\_\_\_\_  
Kamila Seweryńska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.02.28  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Włodzimierz Rój  
(kierownik jednostki)

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

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Kamila Seweryńska  
(główny księgowy)

2024.02.28  
rok mies. dzień

Włodzimierz Rój  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA ZA 2023 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 2023 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**

DYREKTOR  
Ośrodka Sportu i Rekreacji  
w Golonowie Wilkp.

mgr Wiesław Rój

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 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:			Razem zmniejszenia (7+8+9)	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	108 937,83								108 937,83
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	81 354 928,77	20 299 989,40	-	20 299 989,40	-	145 561,74	-	145 561,74	101 509 356,43
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	66 819 197,64	19 193 840,40		19 193 840,40		118 988,60		118 988,60	85 994 049,44
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 170 830,09	269 612,31		269 612,31		3 757,60		3 757,60	6 436 684,80
4.	Środki transportu	608 051,21								608 051,21
5.	Inne środki trwałe	1 480 361,28	836 536,69		836 536,69		22 815,54		22 815,54	2 294 082,43
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	74 543,06	1 026 284,44		1 026 284,44		587 612,31		587 612,31	513 215,19
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	81 429 471,83	21 326 273,84	-	21 326 273,84	-	733 174,05	-	733 174,05	102 022 571,62



## 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		Zbycia	Likwidacja	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartości niematerialne i prawne	88 812,86	11 500,00		11 500,00					100 312,86		8 624,97
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	30 289 765,62	3 111 955,43	-	3 111 955,43		145 561,74	-	145 561,74	33 266 159,31		
1.	Grunty									-	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	23 363 560,77	2 454 968,06		2 454 968,06		118 988,60		118 988,60	25 699 540,23	43 455 636,87	60 194 509,21
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 106 749,00	162 014,28		162 014,28		3 757,60		3 757,60	5 265 005,68	1 064 081,09	1 171 679,12
4.	Środki transportu	587 146,07	3 186,99		3 186,99					590 333,06	20 905,14	17 718,15
5.	Inne środki trwałe	1 232 309,78	491 786,10		491 786,10		22 815,54		22 815,54	1 701 280,34	248 051,50	592 802,09

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 wieczysto

L.p	Grunty użytkowane wieczysto	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 nieumorzane 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	1 500 132,70	3 844 561,60		3 745 889,92	1 598 804,38
2.						-
3.						-
4.						-
	<b>Razem</b>					<b>1 598 804,38</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.	Środki własne zarezerwowane na inwestycje	335 000,00		326 648,64	8 351,36	- 0,00
2.						-
3.						-
4.						-
	<b>Razem</b>	335 000,00	-	326 648,64	8 351,36	- 0,00



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.				
	Razem			

1.12 łączna 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 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 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:	198 215,69
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:	-

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	127 882,76

## 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:	587 612,31
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 *dzimierz Rój*

MIASTO GORZÓW WLKP.-  
**-Ośrodek Sportu i Rekreacji**  
ul. Słowiańska 10  
66-400 Gorzów Wlkp.  
tel. 95 7287610, fax 95 7287630  
NIP 599-00-19-632 (2)