

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Piastowska 11 62-240 TRZEMESZNO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Ośrodek Sportu i Rekreacji	Adresat: Burmistrz Trzemeszna
Numer identyfikacyjny REGON 634629000	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 014 139,62	4 805 341,29	A Fundusze	4 959 320,16	4 745 528,32
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	6 508 476,50	6 101 176,08
A II Rzeczowe aktywa trwałe	5 014 139,62	4 805 341,29	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 549 156,34	-1 355 647,76
A II.1 Środki trwałe	5 014 139,62	4 805 341,29	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-1 549 156,34	-1 355 647,76
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	4 611 684,08	4 469 194,32	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	160 800,35	117 722,05	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	40 210,09	20 426,97	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	201 445,10	197 997,95	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 431,16	64 898,61
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	57 431,16	64 898,61
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 607,61	6 275,89
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 557,35	9 435,89
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 921,27	48 917,54
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Dzięcielak

(główny księgowy)

2022-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR

Mariusz Kowalczyk

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	2 611,70	5 085,64	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	344,93	269,29
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	344,93	269,29
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	0,00	0,00	D IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B II Należności krótkoterminowe	2 266,77	4 816,35			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	656,82	0,00			
B II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	1 609,95	4 816,35			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	344,93	269,29			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	344,93	269,29			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 016 751,32	4 810 426,93	Suma pasywów	5 016 751,32	4 810 426,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Dzięcielak

(główny księgowy)

2022 -03- 15

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

DYREKTOR

Mariusz Kowalczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Piastowska 11 62-240 TRZEMESZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Ośrodek Sportu i Rekreacji	Adresat: Burmistrz Trzemeszna
Numer identyfikacyjny REGON 634629000	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	181 892,48	147 238,81
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	0,00	0,00
A V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	181 892,48	147 238,81
B Koszty działalności operacyjnej	1 731 151,26	1 502 886,57
B I Amortyzacja	252 213,86	244 612,23
B II Zużycie materiałów i energii	380 066,86	227 718,73
B III Usługi obce	216 119,72	101 257,35
B IV Podatki i opłaty	11 696,00	16,00
B V Wynagrodzenia	689 853,13	748 727,85
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	147 381,49	147 262,07
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	33 820,20	33 292,34
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 549 258,78	-1 355 647,76
D Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Dzięcielak

(główny księgowy)

2022-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR

Mariusz Kowalczyk

(kierownik jednostki)

Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 549 258,78	-1 355 647,76
G Przychody finansowe	102,44	0,00
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	102,44	0,00
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	0,00	0,00
H I Odsetki	0,00	0,00
H II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 549 156,34	-1 355 647,76
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)	-1 549 156,34	-1 355 647,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Jolanta Dziecielak
 (główny księgowy)

2022-03-15
 (rok, miesiąc, dzień)
 Wersja pierwotna

DYREKTOR
 Mariusz Kowalczyk
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Piastowska 11 62-240 TRZEMESZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Ośrodek Sportu i Rekreacji	Adresat: Burmistrz Trzemeszna
Numer identyfikacyjny REGON 634629000	 sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 687 053,09	6 508 476,50
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 492 512,86	1 334 478,04
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 484 992,53	1 291 211,61
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	35 813,90
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	0,00
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	7 520,33	7 452,53
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	1 671 089,45	1 741 778,46
I.2.1 Strata za rok ubiegły	1 442 601,85	1 549 156,34
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	181 749,92	144 365,52
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	35 813,90
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	28 738,47	0,00
I.2.7 Pasywa przyjęte 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	17 999,21	12 442,70
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 508 476,50	6 101 176,08
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 549 156,34	-1 355 647,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jołanta Mziereciak
(główny księgowy)

2022-03-15

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

DYREKTOR

Mariusz Kowalczyk
(kierownik jednostki)

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-1 549 156,34	-1 355 647,76
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	4 959 320,16	4 745 528,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Dzięcielak

(główny księgowy)

2022-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR

Mariusz Kowalczyk

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	URZĄD MIEJSKI Trzemeszna
	OŚRODEK SPORTU I REKREACJI	
1.2	siedzibę jednostki	28.03.2022
	Ul. Piastowska 11, 62-240 TRZEMESZNO	
1.3	adres jednostki	
	UL. PIASTOWSKA 11, 62-240 TRZEMESZNO	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Nr wpłynęło Zat..... podpis 4
	<p><i>Przedmiotem działalności Ośrodka Sportu i Rekreacji w Trzemesznie jest realizacja na rzecz mieszkańców Gminy Trzemeszno zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu, w tym utrzymanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych. Ośrodek realizuje zadania m.in. w zakresie kultury fizycznej poprzez realizację programów i projektów własnych i zewnętrznych, organizację imprez sportowych i rekreacyjnych, organizację i prowadzenie zajęć sportowych i rekreacyjnych, zapewnienie na terenie Ośrodka bezpieczeństwa osób przebywających i korzystających z obiektów sportowo – rekreacyjnych. Ponadto Ośrodek realizuje zadania w zakresie udostępniania obiektów, terenów i urządzeń sportowych, współuczestniczy w organizowaniu imprez z innymi jednostkami i organizacjami.</i></p>	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2021r. – 31.12.2021r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania finansowego.	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (a także amortyzacji)	
	<p><i>W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021, poz. 2106) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny, Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 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. z 2020r., poz. 342). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 7 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.</i></p> <p><i>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Podstawowe środki trwałe umarżane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla żadnego środka trwałego nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</i></p> <p><i>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarża się:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) 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 użytkowania. 	

Sm. 9

[Signature]

Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały są w dacie zakupu wydawane do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty.

Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego w jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.

Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz pozostałe środki trwałe (meble i dywany bez względu na wartość oraz składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 500,00 zł i nieprzekraczającej kwoty 3 500 zł). Dokonując kwalifikacji danego składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 500,00 zł do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej, należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności. Bez względu na cenę nabycia ewidencji ilościowo – wartościowej podlegają: meble, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, sprzęt elektryczny i elektroniczny, drukarki sieciowe nie wchodzące w skład zestawów komputerowych.

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO

1. **Środki trwałe** w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
 - b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
 - c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
 - d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
 - f) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.
2. **Wartości niematerialne i prawne** wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w

obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

3. **Należności i zobowiązania** oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału. Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty (łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość). Należności krótkoterminowe – wyceniane są w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
4. **Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych** wycenia się według wartości nominalnej.
5. **Zobowiązania** z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.

Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ustalenie wyniku finansowego polega na:

- 1) przeniesieniu na koniec roku obrotowego na stronę Wn konta 860:
 - poniesionych kosztów działalności (Wn konta 401-405, 409),
 - poniesionych kosztów amortyzacji (Wn konta 400),
 - poniesionych kosztów operacji finansowych (Wn konta 751),
 - poniesionych pozostałych kosztów operacyjnych (Wn konta 761),
- 2) przeniesieniu na koniec roku obrotowego na stronę Ma konta 860:
 - przychodów z tytułu dochodów budżetowych (Ma konta 720)
 - przychodów finansowych (Ma konta 750),
 - pozostałych przychodów operacyjnych (Ma konta 760).

Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki – saldo Wn – strata netto, saldo Ma – zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800.

5.	inne informacje
	BRAK
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 załącznik Nr 1 - 3 do sprawozdania
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami NIE DOTYCZY
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	NIE DOTYCZY
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz 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)
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a).	powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE DOTYCZY
b).	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c).	powyżej 5 lat
	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
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącznie 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
	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
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <i>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w 2021 roku wynosiła 819.910,61 zł, w tym: § 4010 – 629.605,81 zł, § 4040 – 43.921,27 zł, § 4110 – 113.081,08 zł, § 4120 – 14.421,60, § 4280 – 295,85 zł, § 4440 – 17.317,00 zł, § 4700 – 1.268,00 zł.</i>
1.16.	inne informacje
	BRAK
2.	
2.1.	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
	BRAK
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
2.4.	informacje 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
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	BRAK
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Jolanta Dzięcielak

.....
 (główny księgowy)

2022-03-15

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 Mariusz Kowalczyk

.....
 (kierownik jednostki)

CŚRODEK SPORTU I REKREACJI

W TRZEMESZNIIE

ul. Piastowska 11, 62-240 Trzemeszno
tel.61/415-40-96

NIP: 784-22-84-149, REG: 634629000

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej

URZĄD MIEJSKI
Trzemeszno

28.03.2022

Wpłynęło
10/11/15
Za... podpis

Lp.	Opis	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej						Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Zakupy	Nieodpłatne przekazanie	Inne (modernizacja, skąpiogowane inwestycje zakończonych)	Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Sprzedaż	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenia wartości początkowej			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.1.	Grunt	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 804 444,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 804 444,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	366 178,28 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	366 178,28 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.4.	Środki transportu	219 146,75 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	219 146,75 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.5.	Inne środki trwałe	700 113,89 zł	49 430,37 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	49 430,37 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	749 544,26 zł	0,00 zł	0,00 zł
	RAZEM	7 089 882,92 zł	49 430,37 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	49 430,37 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 139 313,29 zł	0,00 zł	0,00 zł

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Opis	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego						Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)	Ogółem zwiększenia umorzenia	Sprzedaż	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenia umorzenia	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.		
1.1.	Grunt	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 192 759,92 zł	142 489,76 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	142 489,76 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 335 249,68 zł	4 611 684,08 zł	4 469 194,32 zł		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	205 377,93 zł	43 078,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	43 078,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	248 456,23 zł	160 800,35 zł	117 722,05 zł		
1.4.	Środki transportu	178 936,66 zł	19 783,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	19 783,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	198 719,78 zł	40 210,09 zł	20 426,97 zł		
1.5.	Inne środki trwałe	498 668,79 zł	39 261,05 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	52 877,52 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	551 546,31 zł	201 445,10 zł	197 997,95 zł		
	RAZEM	2 075 743,30 zł	244 612,23 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	258 228,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 333 972,00 zł	5 014 139,62 zł	4 805 341,29 zł		

2022-03-15

STÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Jolanta Dzieciela

Mariusz Kowalczyk

Sp. B

**OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
W TRZEMESZNI**

Ul. Piastowska 11, 62-240 Trzemeszno
tel.61/415-40-96
NIP: 784-22-84-148, REG: 634629000

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

Załącznik Nr 2 do informacji dodatkowej

**URZĄD MIEJSKI
Trzemeszna**

28.03.2022

Wojciech
podpis

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia wartości początkowej ogółem	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	10 374,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 374,50 zł
	RAZEM	10 374,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 374,50 zł

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość netto		
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia umorzenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	10 374,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 374,50 zł	0,00 zł	0,00 zł
	RAZEM	10 374,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 374,50 zł	0,00 zł	0,00 zł

2022-03-15

Sp. B.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Dziecielałak

DYREKTOR

Mariusz Kowalczyk

**OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
W TRZEMESZNI**
ul. Piastowska 11, 62-240 Trzemeszno
tel.61/415-40-95

NIP: 784-22-84-148, REG: 634629000
Załącznik Nr 3 do Informacji dodatkowej
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Stan na początek roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych			Stan na koniec roku
			ogółem	odsetki	Różnice kursowe	
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	RAZEM	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

2022-03-15

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Dziecielałak

DYREKTOR
Mariusz Kowalczyk

**URZĄD MIEJSKI
Trzemeszna**
28.03.2022
Wpłynęło
Nr 42/2022/2022
pobpis

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
W TRZEMESZNIKU

ul. Piastowska 11, 62-240 Trzemeszno
tel: 61/415-40-96
NIP: 784-22-84-148, REG: 634629000

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

tabele nr 6

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	np. dłużnicy alimentacyjni					
	dłużnicy podatkowi np. wg klasyfikacji budżetowej					
	pozostałe należności					
RAZEM						

Dane o stanie rezerw

tabele nr 7

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
RAZEM						

2022-03-15

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Dzięcielak

DYREKTOR
Mariusz Kowalczyk

URZĄD MIEJSKI
Trzemeszna
28.03.2022
wpłynęła
28.03.2022
podpis