

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Piastowska 11 62-240 TRZEMESZNO	<p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p> <p style="text-align: center;">Ośrodek Sportu i Rekreacji</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2020</p>	Adresat: URZĄD MIEJSKI Trzemeszno Burmistrz Trzemeszno 10.03.2021 wpłynęło Nr 2509 zał. podpis Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 634629000		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 295 091,95	5 014 139,62	A Fundusze	5 244 451,24	4 959 320,16
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	6 687 053,09	6 508 476,50
A II Rzeczowe aktywa trwałe	5 295 091,95	5 014 139,62	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 442 601,85	-1 549 156,34
A II.1 Środki trwałe	5 295 091,95	5 014 139,62	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-1 442 601,85	-1 549 156,34
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 784 814,91	4 611 684,08	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	208 955,22	160 800,35	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	61 104,86	40 210,09	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	240 216,96	201 445,10	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 308,07	57 431,16
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	61 308,07	57 431,16
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 314,30	4 607,61
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	8 595,65	8 557,35
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	44 258,23	43 921,27
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 Dzieciela

(główny księgowy)

2021-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR

Mariusz Kowalczyk

(kierownik jednostki)

Spw. 13

B Aktywa obrotowe	10 667,36	2 611,70	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 772,14	0,00
B I Zapasy	4 945,70	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	367,75	344,93
B I.1 Materiały	4 945,70	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	367,75	344,93
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	1 581,77	2 266,77			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 581,77	656,82			
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	0,00	1 609,95			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 139,89	344,93			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 139,89	344,93			
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	5 305 759,31	5 016 751,32	Suma pasywów	5 305 759,31	5 016 751,32

Główny księgowy

Jołana Dzieciak

(główny księgowy)

2021-03-08

(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 prównawczy) Ośrodek Sportu i Rekreacji	Adresat: URZĄD MIEJSKI Burmistrz Trzemeszna 10.03.2021 Nr 2509/21 wpłynęło podpis
Numer identyfikacyjny REGON 634629000	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	249 102,26	181 892,48
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	249 102,26	181 892,48
B Koszty działalności operacyjnej	1 691 933,53	1 731 151,26
B I Amortyzacja	249 692,27	252 213,86
B II Zużycie materiałów i energii	279 926,33	380 066,86
B III Usługi obce	269 968,13	216 119,72
B IV Podatki i opłaty	10 701,00	11 696,00
B V Wynagrodzenia	703 756,35	689 853,13
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	136 060,91	147 381,49
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	41 828,54	33 820,20
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)	-1 442 831,27	-1 549 258,78
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	16,34	0,00

Główny księgowy

Joanna Dzieciela
(główny księgowy)

2021-03-08

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

DYREKTOR

Mariusz Kowalczyk
(kierownik jednostki)

gw 19

E I 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	16,34	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 442 847,61	-1 549 258,78
G Przychody finansowe	245,76	102,44
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	245,76	102,44
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)	-1 442 601,85	-1 549 156,34
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)	-1 442 601,85	-1 549 156,34

Główny księgowy

Jolanta Dzięciślak

(główny księgowy)

2021-03-08

(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 URZĄD MIEJSKI Trzemeszna 10.03.2021
Numer identyfikacyjny REGON 634629000	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	wzrynięto Nr 2509/20 podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 545 294,84 ✓	6 687 053,09 ✓
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 984 724,72 ✓	1 492 512,86 ✓
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 697 450,27 ✓	Rp 285 1 484 992,53 ✓
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	253 656,05 ✓	0,00
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	24 796,00 ✓	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	8 822,40 ✓	7 520,33 ✓
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	1 842 966,47 ✓	1 671 089,45 ✓
I.2.1 Strata za rok ubiegły	1 318 234,14 ✓	1 442 601,85 ✓
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	251 322,04 ✓	181 749,92 ✓
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	253 656,05 ✓	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	28 738,47 ✓
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	19 754,24 ✓	17 999,21 ✓
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 687 053,09 ✓	6 508 476,50 ✓
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 442 601,85 ✓	-1 549 156,34 ✓

Główny księgowy

Joanta Dzieciela

(główny księgowy)

2021-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR

Mariusz Kowalczyk

(kierownik jednostki)

spw. 09

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-1 442 601,85	-1 549 156,34
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	5 244 451,24	4 959 320,16

Główny księgowy
 Jolanta Dzieciolak

2021-03-08

DYREKTOR
 Mariusz Kowalczyk

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)
 Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
1.2	siedzibę jednostki UL. PIASTOWSKA 11, 62-240 TRZEMESZNO
1.3	adres jednostki UL. PIASTOWSKA 11, 62-240 TRZEMESZNO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <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 01.01.2020r. – 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (a także amortyzacji) <p><i>W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019r., poz. 351), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny, Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 trwale 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. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Podstawowe środki trwale 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. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarża się:</i></p> <ul style="list-style-type: none">- książki i inne zbiory biblioteczne,- meble i dywany,- pozostałe środki trwale (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 używania.

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 bierno. 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 ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.

Środki trwale podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwale (środki trwale o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz pozostałe środki trwale (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 trwale** 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 przenieszone jest w roku następnym, pod datę 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 2020 roku wynosiła 793.258,56 zł, w tym: § 3020 – 4.064,88 zł, § 4010 – 602.148,36 zł, § 4040 – 44.258,23 zł, § 4110 – 108.987,90 zł, § 4120 – 13.974,74 zł, § 4280 – 1.764,50 zł, § 4440 – 17.517,95 zł, § 4700 – 542,00 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 Dzieciela

.....
 (główny księgowy)

2021-03-08

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 Mariusz Kowalczyk

.....
 (kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Odejmowanie wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Zakupy	Nieodpłatne przekazanie	Inne (modernizacja, sksięgowanie inwestycji zakończonych)	Odejmowanie wartości początkowej		Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
1.1.	Grunty	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.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 841 929,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	37 485,00 zł	5 804 444,00 zł	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	378 447,28 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	12 269,00 zł	0,00 zł	12 269,00 zł	366 178,28 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	
1.5.	Inne środki trwałe	678 777,06 zł	43 537,90 zł	0,00 zł	0,00 zł	43 537,90 zł	0,00 zł	22 201,07 zł	0,00 zł	22 201,07 zł	700 113,89 zł	
	RAZEM	7 118 300,09 zł	43 537,90 zł	0,00 zł	0,00 zł	43 537,90 zł	0,00 zł	34 470,07 zł	37 485,00 zł	71 955,07 zł	7 089 882,92 zł	

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia			Ogółem 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			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.	Grunty	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.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 057 114,09 zł	144 392,36 zł	0,00 zł	0,00 zł	144 392,36 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 746,53 zł	8 746,53 zł	1 192 759,92 zł	4 784 814,91 zł	4 611 684,08 zł	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	169 492,06 zł	48 154,87 zł	0,00 zł	0,00 zł	48 154,87 zł	0,00 zł	12 269,00 zł	0,00 zł	12 269,00 zł	205 377,93 zł	208 955,22 zł	160 800,35 zł	
1.4.	Środki transportu	158 041,89 zł	20 894,77 zł	0,00 zł	0,00 zł	20 894,77 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	178 936,66 zł	61 104,86 zł	40 210,09 zł	
1.5.	Inne środki trwałe	438 560,10 zł	38 771,86 zł	0,00 zł	43 537,90 zł	82 309,76 zł	0,00 zł	22 201,07 zł	0,00 zł	22 201,07 zł	498 668,79 zł	240 216,96 zł	201 445,10 zł	
	RAZEM	1 823 208,14 zł	252 213,86 zł	0,00 zł	43 537,90 zł	295 751,76 zł	0,00 zł	34 470,07 zł	8 746,53 zł	43 216,60 zł	2 075 743,30 zł	5 295 091,95 zł	5 014 139,62 zł	

2021-03-08

Główny księgowy
Jołanta Dzięcielak

DYREKTOR
Mariusz Kowalczyk

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

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
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zbycie	Likwidacja	
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	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	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			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto		
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia umorzenia ogółem	Zbycie	Likwidacja		Inne	Zmniejszenia ogółem	Stan na początek roku obrotowego
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	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	0,00 zł	10 374,50 zł

2021-03-08

Główny księgowy
Joanna Dziecielak

DYREKTOR
Mariusz Kowalczyk

Ośrodek Sportu i Rekreacji
w Trzemesznie
ul. Piaskowa 11, 62-240 Trzemeszno
tel. 61/415-40-96
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 budowie 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	w tym: Różnice kursowe	6.	7.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
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	

2021-03-08

Główny Księgowy
Jolanta Dzieciela
DYREKTOR
Mariusz Kowalczyk