

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<b>KOPIA OSiR</b> <b>BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</b>  URZĄD MIASTA DZIERŻONÓW INFORMACJA Ldz OSiR/1033/kat/03/2022 31 MAR 2022 sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Adresat: <b>Urząd Miasta w Dzierżonowie Rynek 1 58-200 Dzierżonów</b>  Wystać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>368705391</b>		E61424DDB8D6ACA3

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>18 591 393,63</b>	<b>17 963 553,05</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>18 160 329,08</b>	<b>17 346 659,52</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	900,00	0,00	I. Fundusz jednostki	22 475 558,81	21 854 329,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18 590 493,63	17 963 553,05	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 315 229,73	-4 507 669,76
1. Środki trwałe	18 087 006,81	17 434 530,27	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	4 315 229,73	4 507 669,76
1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. budynki, lokale i obiekty inż., urządzenia lądowej i wodnej	17 840 580,70	17 261 800,81	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	102 623,48	71 919,87	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	143 802,63	100 809,59	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	503 486,82	529 022,78	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>564 483,01</b>	<b>722 429,48</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	538 242,64	662 740,48
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	55 611,22	79 248,44
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	25 950,00	52 204,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	195 970,81	225 061,45
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	242 908,01	282 769,35
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	13 798,87	17 542,95
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>133 418,46</b>	<b>105 535,95</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	8 105,49	4 620,33	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	192,00	192,00	8. Fundusze specjalne	4 003,73	5 914,29
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 003,73	5 914,29
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	7 913,49	4 428,33	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	121 309,24	95 001,33	IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 240,37	59 689,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	121 070,21	94 518,52			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	239,03	482,81			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 003,73	5 914,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	4 003,73	5 914,29			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>18 724 812,09</b>	<b>18 069 089,00</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>18 724 812,09</b>	<b>18 069 089,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Aleksandra Rzoślińska*  
 Aleksandra Rzoślińska

Główny księgowy  
 2021-12-31

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 mgr Robert Guika

Kierownik jednostki  
 2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: <b>Urząd Miasta w Dzierżonowie Rynek 1 58-200 Dzierżonów</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>		Wersja: korekta nr 1  <b>AC135B7A2CD932C3</b>
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>1 340 127,86</b>	<b>1 771 135,61</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	909 488,45	1 158 352,75
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	430 639,41	612 782,86
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 677 077,39</b>	<b>6 708 286,81</b>
I. Amortyzacja	732 727,97	811 983,73
II. Zużycie materiałów i energii	996 617,64	1 205 794,25
III. Usługi obce	525 750,41	747 114,44
IV. Podatki i opłaty	140 717,75	147 665,38
V. Wynagrodzenia	2 554 729,92	2 950 073,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	536 431,00	619 154,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	42 889,30	18 494,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	147 213,40	208 007,24
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-4 336 949,53</b>	<b>-4 937 151,20</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>36 278,96</b>	<b>464 195,32</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	36 278,96	464 195,32
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>20 915,17</b>	<b>39 530,21</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	20 915,17	39 530,21
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-4 321 585,74</b>	<b>-4 512 486,09</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>7 790,85</b>	<b>5 372,17</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	7 790,85	5 372,17
III. Inne	0,00	0,00

<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 434,84</b>	<b>555,84</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	1 434,84	555,84
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-4 315 229,73</b>	<b>-4 507 669,76</b>
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-4 315 229,73</b>	<b>-4 507 669,76</b>

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Aleksandra Rzosnińska A*  
 Aleksandra Rzosnińska

Główny księgowy

2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 mgr Robert Guma

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<b>KOPIA OSiR</b> <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>L.dz.OSiR/10.396K/03/2022</b>		Adresat: <b>Urząd Miasta w Dzierżonowie Rynek 1 58-200 Dzierżonów</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer Identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>	sporządzony na dzień: 31 grudnia 2021 r. <b>URZĄD MIASTA W DZIERŻONOWIE INFORMACJA</b>		<b>0A7D70189A836867</b>
	Znak sprawy ..... Stan na koniec roku poprzedniego <b>31 MAR 2022</b>	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz Jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>22 288 611,18</b>	<b>22 475 558,81</b>	
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	<b>6 115 373,49</b>	<b>5 578 627,07</b>	
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 177 090,92	5 528 636,18	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	131 169,26	28 641,89	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	807 113,31	21 349,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>5 928 425,86</b>	<b>6 199 856,60</b>	
2.1. Strata za rok ubiegły	4 387 688,84	4 315 229,73	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 353 521,30	1 826 952,73	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	131 169,26	28 641,89	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	56 046,46	29 032,25	
<b>II. Fundusz Jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>22 475 558,81</b>	<b>21 854 329,28</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-4 315 229,73</b>	<b>-4 507 669,76</b>	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	4 315 229,73	4 507 669,76	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>18 160 329,08</b>	<b>17 346 659,52</b>	

Notatki do sprawozdania

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Rzosińska*  
Aleksandra Rzosińska

---

Główny księgowy  
2021-12-31

2022-03-31

---

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*Rzosińska*  
mgr Robert Gulka

---

Kierownik jednostki  
2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<p style="text-align: center;"><b>KOPIA OSiR</b> Rb-ST roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych Jednostek samorządu terytorialnego <b>Ldz OSiR/1038/kts/03/2022.</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	Adresat: <b>Urząd Miasta w Dzierżonowie Rynek 1 58-200 Dzierżonów</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer Identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>		64C501B32E5407F6

Wyszczególnienie	Kwoty
<b>URZĄD MIASTA W DZIERŻONIOWIE</b> <b>1 INFORMACJA</b>	2
<b>Stan środków w rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego w tym:</b>	0,00
<b>1. środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym*</b>	0,00
<b>2. środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku*</b>	0,00
<b>Informacja o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego</b> <b>1. stan środków na rachunku wydatków niewygasających (art. 263 ust. 6 ustawy o finansach publicznych )</b>	0,00

A. wyjaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.  
 B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Notatki do sprawozdania

**DYREKTOR**  
*[Signature]*

2022-03-31

**DYREKTOR**  
*[Signature]*  
 mgr Robert Gula

Główny księgowy  
 2021-12-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
 2021-12-31

64C501B32E5407F6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie**  
ul. Strumykowa 1  
58-200 Dzierżoniów

Numer identyfikacyjny REGON

368705391

**KOPIA OSIR**  
Arkusz wyłączeń

L.dz.OSIR/1.038/kat/2021/0024

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Adresat:

**Urząd Miasta w Dzierżoniowie**  
Rynek 1  
58-200 Dzierżoniów

Wysłać bez plama przewodniego



8FAED130F57D8D86

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
1	Urząd Miasta w Dzierżoniowie - zadania obsługiwane przez Urząd	645,00	0,00	645,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	645,00	0,00	645,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
1	Urząd Miasta w Dzierżoniowie - zadania obsługiwane przez Urząd	5 485,57	0,00	0,00	0,00	5 485,57	0,00	0,00
	Razem	5 485,57	0,00	0,00	0,00	5 485,57	0,00	0,00

URZĄD INFORMACJI

31 MAR. 2022

Znak sprawy .....

Nr ewid. plama .....

liczba zał. ....

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aleksandra Rzościńska

2020.03.31

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
2021-12-31

Główny księgowy

2021-12-31





GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Rzosińska*  
Aleksandra Rzosnińska

Główny księgowy  
2021-12-31

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

*Rzosińska*  
KIEROWNIK  
mgr Robert Elica

Kierownik jednostki  
2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie  
ul. Strumykowa 1  
58-200 Dzierżoniów

Numer identyfikacyjny REGON

368705391

KOPIA OSIR

Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)

L.dz.OSiR/1038/kas/03/2022

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Adresat:

Urząd Miasta w Dzierżoniowie  
Rynek 1  
58-200 Dzierżoniów

Wysłać bez pisma przewodniego



16287FBI70078531

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7
1	Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie	64 528,00	14 324,00	50 204,00	0,00	0,00
2	Dzielnny Dom Senior+ w Dzierżoniowie	53 521,15	3 030,00	50 491,15	0,00	0,00
3	Szkoła Podstawowa nr 1 w Dzierżoniowie	5 457,50	5 457,50	0,00	0,00	0,00
4	Szkoła Podstawowa nr 3 w Dzierżoniowie	2 405,00	2 405,00	0,00	0,00	0,00
5	Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie	2 682,65	2 682,65	0,00	0,00	0,00
6	Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie	25 737,50	25 737,50	0,00	0,00	0,00
7	Przedszkole Publiczne nr 1 w Dzierżoniowie	90,00	90,00	0,00	0,00	0,00
8	Przedszkole Publiczne nr 2 w Dzierżoniowie	120,00	120,00	0,00	0,00	0,00
9	Przedszkole Publiczne nr 7 w Dzierżoniowie	120,00	120,00	0,00	0,00	0,00
10	Urząd Miasta w Dzierżoniowie - zadania obsługiwane przez Urząd	36 456,94	32 186,94	4 270,00	0,00	0,00
11	Przedszkole Publiczne nr 3 w Dzierżoniowie	120,00	120,00	0,00	0,00	0,00
12	Straż Miejska w Dzierżoniowie	11 168,00	0,00	11 168,00	0,00	0,00

Urząd Miasta w Dzierżoniowie  
31 MAR 2022  
Nr. ewid. pisma: 368705391/2021/1038/kas/03/2022  
ID: 368705391/2021/1038/kas/03/2022

**B. Koszty działalności operacyjnej**

Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Urząd Miasta w Dzierżonkowie - zadania obsługiwane przez Urząd	650,88	0,00	650,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Urząd Miasta w Dzierżonkowie - zad. 2 dochody	137 749,89	0,00	0,00	137 749,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**D. Pozostałe przychody operacyjne**

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6

**E. Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	II. Pozostałe koszty operacyjne
1	2	3	4	5

G. Przychody finansowe					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach	II. Odsetki	III. Inne
1	2	3	4	5	6

H. Koszty finansowe				
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki	II. Inne
1	2	3	4	5


GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Aleksandra Rzościńska*

Główny księgowy  
 2021-12-31

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

*[Signature]*  
 KIEROWNIK JEDNOSTKI  
 2021-12-31

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b></p>	<p><b>KOPIA OSiR</b></p> <p><b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b></p> <p><i>L.dz.OSiR/1028/kts/03/2022</i></p>	<p>Adresat:</p> <p><b>Urząd Miasta w Dzierżonowie Rynek 1 58-200 Dzierżonów</b></p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>368705391</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	 <p>6F1011A636D011F5</p>

## Wstęp

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie jest jednostką organizacyjną Gminy Miejskiej Dzierżonów prowadzoną w formie jednostki budżetowej. Terenem działania Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie jest Gmina Miejska Dzierżonów. Siedziba Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie mieści się w Dzierżonowie przy ul. Strumykowej 1. Nadzór nad działalnością Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie sprawuje Burmistrz Dzierżonowa.

## podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie jest realizacja zadań Gminy Miejskiej Dzierżonów z zakresu kultury fizycznej i sportu: w tym prawidłowe utrzymywanie obiektów i terenów rekreacyjnych a także urządzeń sportowych, rekreacyjnych i turystycznych wraz z infrastrukturą towarzyszącą oddaną do Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie do użytkowania i zaspokajania potrzeb w tym zakresie.

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie realizuje zadania określone poprzez:

- 1) organizowanie zajęć, zawodów, współzawodnictwa sportowego dzieci i młodzieży i imprez sportowo - rekreacyjnych;
- 2) opracowywanie propozycji aktywności ruchowej i programów służących rozwojowi psychofizycznemu mieszkańców i ich zdrowiu oraz promowanie wartości, zwyczajów, działań podejmowanych dla zapewnienia rozwoju psychofizycznego, wychowania, doskonalenia umiejętności i sprawności fizycznej człowieka także dla zachowania zdrowia;
- 3) współpracę w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu, turystyki i wypoczynku z jednostkami organizacyjnymi, stowarzyszeniami, instytucjami, związkami oraz osobami fizycznymi i prawnymi;
- 4) organizowanie działalności w dziedzinie rekreacji ruchowej oraz tworzenie odpowiednich warunków materialno - technicznych;
- 5) tworzenie, utrzymywanie i udostępnianie bazy sportowo - rekreacyjnej wraz z zapleczem noclegowym i żywieniowym oraz zapewnienie właściwej eksploatacji obiektów sportowych i rekreacyjnych;
- 6) zapewnianie bezpieczeństwa osób przebywających na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie oraz na obiektach i urządzeniach sportowych, rekreacyjnych i turystycznych wraz z infrastrukturą towarzyszącą oddanych Ośrodkowi do użytkowania;
- 7) prowadzenie działalności upowszechniającej i promocyjnej z zakresu kultury fizycznej, współzawodnictwa sportowego i zdrowego stylu życia;
- 8) wypożyczanie sprzętu sportowo - turystycznego.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Ośrodek funkcjonuje na podstawie przyjętych Zarządzenie Dyrektora nr 04/03/2020 z dnia 13.03.2020 zasad polityki rachunkowości, Podstawą prawną są obowiązujące zasady rachunkowości.

Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, dochodów, wydatków, przychodów i kosztów ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować.

W księgach rachunkowych danego roku obrotowego, zgodnie z zasadą memoriału określoną w art. 6 ust. 1 ustawy o rachunkowości, ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy dostarczone w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań.

### ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych dotyczących zasad 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.

Uwzględniając w/w przepisy, ustala się w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji w następujący sposób:

Wartości niematerialne i prawne:

- a) pochodzące z zakupu - według cen nabycia
- b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - według wartości określonej w tej decyzji,
- c) otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określona jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia;

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych i okresie używania dłuższym niż rok podlegają finansowaniu ze środków na inwestycje.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości jednostkowej niższej niż wymienione w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w momencie przyjęcia do użytkowania.

Odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacji dokonuje się, począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania, a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia nieodboru.

Modyfikacja (aktualizacja) programu, w zależności od ceny, stanowi samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych albo jeżeli jest poniżej wartości, o której mowa w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, zaliczana jest bezpośrednio w koszty.

Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:

- a. tzw. podstawowe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 „środki trwałe”
- b. pozostałe środki trwałe - ewidencjonowane na koncie 013 „pozostałe środki trwałe”

Środki trwałe tzw. podstawowe - to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe

stanowiące własność Gminy Miasta Dzierżonłowa, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe amortyzuje się według zasad przyjętych przez jednostkę;

1. odpisów amortyzacyjnych środków trwałych Jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych;
2. środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tę można stosować do wszystkich środków trwałych;
3. środki trwałe obejmują w szczególności: budynki, budowle, obiekty, maszyny i urządzenia, środki transportu, narzędzie, przyrządy, ruchomości, wyposażenie i inne rzeczy czy ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Środki trwałe wycenia się następująco:

1. pochodzące z zakupu - według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku, przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do użytkowania, nieodliczonego podatku od towarów i usług wraz z pierwszym wyposażeniem,
2. w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia,
3. stanowiące niedobory bądź nadwyżki ujawnione w trakcie Inwentaryzacji, odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia lub według wartości godziwej w przypadku ich braku,
4. pochodzące z darowizny - według wartości wynikającej z umowy darowizny
5. otrzymane nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego - według wartości wynikającej z dokumentu o nieodpłatnym przekazaniu. Najczęściej stanowiąc je będzie wartość początkowa z uwzględnieniem dotychczasowego umorzenia powiększona o wartość początkowego wyposażenia.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Wartość początkowa środków trwałych może ulec zmianie w wyniku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) lub odłączenia części składowych.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”

Pozostałe środki trwałe to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych oraz przewidywanym okresie używania dłuższym niż 1 rok i wartości powyżej 500,00 zł., dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych), w ich skład wchodzi min.:

1. sprzęt do ćwiczeń i rehabilitacji,
2. sprzęt sportowy i rekreacyjny,
3. sprzęt rtv i agd,
4. elektronarzędzia bez względu na wartość

Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Środki trwałe niskocenne to środki:

-o charakterze wyposażenia o wartości do 500,00 zł, które podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu, nie podlegają ewidencji ani ilościowej ani wartościowej. Są to w szczególności:

- meble i sprzęt biurowy,
- meble i sprzęt kuchenny,
- sprzęt przeciwpożarowy,
- chodniki, lampy, karnisze, lustra.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) - wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu tzw. podstawowych środków trwałych wymagających montażu, jak również koszty nabycia tzw. pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Należności - wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz koniec każdego kwartału - w wysokości wymaganej zapłaty, czyli należności głównej, odsetek za zwłokę, kosztów dochodzenia tej należności z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości)

Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości - do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
  - należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,
  - należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości kwoty niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
  - należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których to należności głównych dokonano uprzednio odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania lub odpisania,
  - należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.
- Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy.

Odsetki od należności nalicza się zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem Burmistrza Miasta i ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Nie nalicza się odsetek za zwłokę w przypadku, gdy ich wysokość nie przekracza 1,00 zł.

Należności pieniężne umarza się zgodnie z przepisami jednostki samorządu terytorialnego, w sprawie szczególnych zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych.

Należności warunkowe w jednostce nie występują.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zapasy obejmują materiały i towary zakupione do przetworzenia oraz do dalszej odsprzedaży. Dla zakupionych materiałów i towarów prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową. Materiały i towary do magazynu przyjmuje się wg cen zakupu.

Materiały biurowe, środki czystości, art. remontowe, art. spożywcze do obsługi sekretariatu itp. przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji oraz kierując się zasadą istotności nie stosuje się rozliczeń dla opłaconej z góry prenumeraty, zakupu licencji, opłaty za korzystanie z serwisów elektronicznych, podatku od nieruchomości, odpisu na ZFSS, prognozy za media.

Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z odsetkami na postawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Rozliczenia międzyokresowe bierne to wydatki powstałe po dniu bilansowym jeszcze nie poniesione ale dotyczące kosztów danego okresu sprawozdawczego. Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń wynikających z przejścia na emeryturę czy rentę.

Rezerwy tworzone zgodnie z art. 35d ust. 1 na przewidywane zobowiązania wyceniane w wartości uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej.

Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce z tytułu:

- zaliczek wypłacanych na poczet przyszłych usług,
- z góry opłaconych usług, które dotyczą przyszłego okresu.

Zaangażowanie środków to prawne zaangażowanie wynikające z podpisanych umów, decyzji i innych postanowień, których źródłem finansowania będą wydatki budżetowe zabezpieczone w planie finansowym jednostki.

Nadwyżki/niedobory inwentaryzacyjne składników majątkowych należy powiązać z zapisami ksiąg rachunkowych, a ustalone różnice między stanem wykazanim w księgach rachunkowych, a ich stanem rzeczowym należy rozliczyć w księgach tego roku obrotowego, na którym przypada termin inwentaryzacji (zgodnie z zasadami wyceny dla danej grupy pozycji finansowych) oraz ująć je w pozostałych przychodach/kosztach operacyjnych lub obciążyć osobę materialnie odpowiedzialną, zgodnie z wnioskiem przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej i decyzją kierownika jednostki.

Fundusze własne i specjalne wycenia się według wartości nominalnej.

Pozostałe niewymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować.

#### USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

1. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”
2. Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego:
  - na stronę Wn konta 860 „Wynik finansowy”
    - sumy poniesionych kosztów operacyjnych- w korespondencji z grupą kont zespołu 4
    - wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu- w korespondencji z kontem 701 „Koszt własny sprzedaży...”
    - sumy poniesionych kosztów finansowych- w korespondencji z kontem 751 „Koszty finansowe”
    - sumy pozostałych kosztów operacyjnych - w korespondencji z kontem 761 „Pozostałe koszty operacyjne”
  - na stronę Ma konta 860 „Wynik finansowy”
    - sumy uzyskanych przychodów - w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7, tj. 700 „Sprzedaż towarów i usług”, 750 „Przychody finansowe”, 760 „Pozostałe przychody operacyjne”,
3. Rachunek zysków i strat sporządzany jest wg wzoru Załącznika nr 7 do rozporządzenia w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości

#### Inne informacje

#### Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wleczyście zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji



- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Aleksandra Rzoszińska*  
Aleksandra Rzoszińska

Główny księgowy  
2021-12-31

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*Robert Sulka*  
Robert Sulka

Kierownik jednostki  
2021-12-31

Numer identyfikacyjny REGON

368705391

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.



DD328D61E09BAB48

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	34 378,77	0,00	1 252,34	0,00	1 252,34	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	31 631,11
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>38 878,77</b>	<b>0,00</b>	<b>1 252,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1 252,34</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>36 131,11</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 096 794,98	0,00	23 863,66	51 479,56	75 343,22	0,00	0,00	0,00	0,00	26 172 138,20
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 814 312,61	0,00	39 685,94	2 568,09	42 254,03	0,00	25 153,83	0,00	25 153,83	1 831 412,81
1.4.	Środki transportu	214 716,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 716,52
1.5.	Inne środki trwałe	1 180 791,47	0,00	42 858,64	0,00	42 858,64	0,00	4 361,07	0,00	4 361,07	1 219 289,04
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>29 306 615,58</b>	<b>0,00</b>	<b>106 408,24</b>	<b>54 047,65</b>	<b>160 455,89</b>	<b>0,00</b>	<b>29 514,90</b>	<b>0,00</b>	<b>29 514,90</b>	<b>29 437 556,57</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	34 378,77	0,00	1 252,34	0,00	1 252,34	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	31 631,11	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 600,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00	900,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	37 978,77	0,00	2 152,34	0,00	2 152,34	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	36 131,11	900,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 256 214,28	0,00	654 123,11	0,00	654 123,11	0,00	0,00	0,00	0,00	8 910 337,39	17 840 580,70	17 261 800,81
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 711 689,13	0,00	71 771,62	0,00	71 771,62	0,00	23 967,81	0,00	23 967,81	1 759 492,94	102 623,48	71 919,87
1.4.	Środki transportu	214 716,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 716,52	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 036 988,84	0,00	83 936,66	1 915,02	85 851,68	0,00	4 361,07	0,00	4 361,07	1 118 479,45	143 802,63	100 809,59
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	11 219 608,77	0,00	809 831,39	1 915,02	811 746,41	0,00	28 328,88	0,00	28 328,88	12 003 026,30	18 087 006,81	17 434 530,27

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Aleksandra Rzosnińska*

*Aleksandra Rzosnińska*  
 DYREKTOR  
 Główny księgowy

Główny księgowy  
 2021-12-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
 2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<p style="text-align: center;"><b>KOPIA OSiR</b></p> <p style="text-align: center;">Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury</p> <p style="text-align: center;"><b>L.dz.OSiR/1028/Ks/03/2022.</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>		 <b>29D4D1C94E9B68A6</b>

Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>	<b>0,00</b>
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
4.	Środki transportu	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadamy  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Rzosińska  
Aleksandra Rzosińska

2022-03-25

Główny księgowy  
2021-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki  
2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów</b>	<b>KOPIA OSiR</b>  <b>Odписы aktualizujące wartości aktywów trwałych</b>  <b>L.dz.OSiR/1038/GKS/Os/2022.</b>	<b>Załącznik nr 1.3.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	E761B810FFD10A77

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Rozuśko A*  
 Aleksandra Rżosińska


Główny księgowy  
 2021-12-31

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 mgr Robert Górnica

Kierownik jednostki  
 2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<p style="text-align: center; color: red; font-size: 24px;"><b>KOPIA OSIR</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Wartość gruntów użytkowanych wleczyscie</b></p> <p style="text-align: center; color: blue; font-size: 18px;"><b>Ldz.OSIR/1038/GK/03/2022</b></p>	<b>Załącznik nr 1.4.</b>
Numer Identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>		 <b>8441389D1F811C84</b>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wleczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wleczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wleczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m <sup>2</sup> ):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Aleksandra Ręsińska*  
**Aleksandra Ręsińska**

Główny księgowy  
2021-12-31


2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*mgr Robert Gulka*  
**mgr Robert Gulka**

1111  
222 333

Kierownik jednostki  
2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<p style="text-align: center;"><b>KOPIA OSiR</b>  <b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</b>  <b>L.dz OSiR/14038/GK/103/2021</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	<b>Załącznik nr 1.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>		 <b>90C1C555C63435C4</b>

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Oblekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Rzosińska*  
**Aleksandra Rzosińska**


2022-03-25

Główny księgowy  
 2021-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
**mgr Robert Gulka**

Kierownik jednostki  
 2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie</b> <b>ul. Strumykowa 1</b> <b>58-200 Dzierżoniów</b>	<b>KOPIA OSiR</b> <b>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b> <b>L.dz.OSiR/1028/kw/03/2022</b>	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 <b>444F01032E772A26</b>

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Aleksandra Rżosińska*

2022-03-25

DYREKTOR  
*mgr Robert Gulka*

Główny księgowy  
 2021-12-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
 2021-12-31



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<p style="text-align: center;"><b>KOPIA OSiR</b></p> <p style="text-align: center;">Odplisy aktualizujące wartość należności</p> <p style="text-align: center;"><b>L.dz.OSiR/1028/krs/03/2022.</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	Załącznik nr 1.7.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>		 <b>B2641D3EA68737A5</b>

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Ogółem:</b>					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Rzosińska*  
**Aleksandra Rzosińska**

2022-03-25

**DYREKTOR**  
*Robert Gülke*  
**mgr Robert Gülke**

Główny księgowy  
2021-12-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie  
ul. Strumykowa 1  
58-200 Dzierżoniew

Numer identyfikacyjny REGON

368705391

KOPIA OSiR

Dane o stanie rezerw

L.dz.OSiR/10.28.16.19.03/2022

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Załącznik nr 1.8.



8B391FA624600425

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2021-12-31

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<h1 style="color: red;">KOPIA OSiR</h1> <p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p> <p style="color: blue; font-size: 1.2em;">L.dz.OSiR/10.38/kel/02/2022</p>	Załącznik nr 1.9.   53B012F07320B935
Numer Identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

**Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Rzosińska 9*  
**Aleksandra Rzosińska**


2022-03-25

DYREKTOR  
  
**mgr Robert Gulka**

Główny księgowy  
 2021-12-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
 2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<b>Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</b>	<b>KOPIA OSiR</b> Załącznik nr 1.10. L.dz.OSiR/1038/krs/03/2022.  189C1834A7B706D1
Numer Identyfikacyjny REGON <b>368705391</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Rzosińska*  
**Aleksandra Rzosińska**  
 \_\_\_\_\_  
 Główny księgowy  
 2021-12-31

2022-03-25  
 \_\_\_\_\_  
 rok, miesiąc, dzień

  
*mgr Robert Gulka*  
 \_\_\_\_\_  
 Kierownik jednostki  
 2021-12-31

**KOPIA OSiR**

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie  
ul. Strumykowa 1  
58-200 Dzierżonów

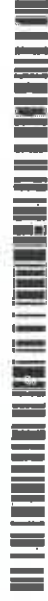
Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze  
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń\*

**LdZ OSiR/1038/15/03/2022.**

Numer identyfikacyjny REGON

368705391

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.



E184E3441489EA72

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	wetśale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Dotyczy ewidencji bilansowej | konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
210x15x10  
Aleksandra Różarska

2022-03-25

Główny księgowy  
2021-12-31

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów</b>	<p style="text-align: center; color: red; font-weight: bold; font-size: 1.2em;">KOPIA OSiR</p> Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12. L.dz.OSiR/1038/Ks/03/2022
Numer Identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.  D1CC47AFCCDD7542

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldy budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Aleksandra Rżosińska*  
 Aleksandra Rżosińska


Główny księgowy  
 2021-12-31

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*mgr Robert Gulka*  
 mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki  
 2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<b>KOPIA OSiR</b> 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	Załącznik nr 1.13. <b>L.dz.OSiR/1038.105/03/2022</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 <b>12B86CD8E08F4541</b>

#### Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (poliszy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8		0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

#### Rozliczenia międzyokresowe\* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	koszty usług dot. roku sprawozdawczego zafakturowane w roku następnym	26 240,37	59 689,00
7	przychody przyszłych okresów w tym odsetki naliczone	0,00	0,00

Razem:	26 240,37	59 689,00
--------	-----------	-----------

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Aleksandra Rżosińska*  
 Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy  
 2021-12-31

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR  
*mgr Robert Ilka*  
 mgr Robert Ilka

Kierownik Jednostki  
 2021-12-31



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<p style="text-align: center; color: red; font-size: 24px;"><b>KOPIA OSiR</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie</b></p>	Załącznik nr 1.14.  <span style="color: blue; font-size: 12px;">L.dz.OSiR/1038/KiS/03/2022</span>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.  41D2FA818BDDD3E8

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
<b>Gwarancje i poręczenia</b>			
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
<b>Inne gwarancje i poręczenia</b>			
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Aleksandra Rżosińska*  
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy  
2021-12-31

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*mgr Robert Gajda*  
mgr Robert Gajda

Kierownik jednostki  
2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<b>KOPIA OSiR</b> Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  <b>L.dz.OSiR/1038/1031/03/2022</b>	<b>Załącznik nr 1.15.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	<small>OSiR - OŚRODEK SPORTU I REKREACJI W DZIERŻONOWIE</small> <b>38B15EC20BA14DB4</b>

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	3 225 175,99
2.	Nagrody jubileuszowe	71 960,04
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	51 492,00
4.	Świadczenia urlopowe	0,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	120 790,38
	<b>Ogółem</b>	<b>3 469 418,41</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Rozuśwa*  
 Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy  
 2021-12-31

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

*[Signature]*  
 DZIERŻONÓW  
 OSiR  
 mgr Robert Słomka

Kierownik jednostki  
 2021-12-31

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b></p>	<p><b>KOPIA OSiR</b></p> <p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b></p> <p><b>Ldz OSiR/10.38/katel/cel/2022</b></p>	<p><b>Załącznik nr 1.16.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>368705391</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	<p>5919073EDF9737E3</p>

**inne informacje**

<p>Środki trwałe w budowie wykazane w Bilansie w poz. A.II.2 w wysokości 529 022,78 to :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- budowa pawilonu basenu odkrytego(503 486,82),</li> <li>- utworzenie strony internetowej BIP-OSiR(3 700,00),</li> <li>- ustawienie obiektów małej architektury na Alei Bajkowych Gwiazd(6 408,38)-projekt</li> <li>- wykonanie zadaszania boiska sztucznego( 15 427,58)-projekt</li> </ul> <p>Pozostałe należności wykazane w Bilansie w poz.B.II.4 w wysokości 482,81 to podatek naliczony VAT do przeniesienia na styczeń 2022r.</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w Bilansie poz. D.II 1. w wysokości 79 248,44 to zobowiązania wobec kontrahentów za XII 2021 płatne w styczniu 2022</p> <p>Zobowiązania wobec budżetów w Bilansie poz. D.II 2. w wysokości 52 204,00 to podatek dochodowy od wynagrodzeń do zapłacenia w 2022r(PIT4)</p> <p>Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i Innych świadczeń w Bilansie poz. D.II.3. w wysokości 225 061,45 to zobowiązania wobec ZUS płatne w 2021 r</p> <p>z tytułu "13"-tki -73 346,15: ubezpieczenie społeczne- 56 274,59, ubezpieczenie zdrowotne-14 180,76, fundusz pracy-2 890,80</p> <p>z tytułu wynagrodzeń -148 064,39: ubezpieczenie społeczne-104 096,69, ubezpieczenie zdrowotne-37 201,33, fundusz pracy-6 766,37</p> <p>z tytułu umów zleceń- 3 650,91: ubezpieczenie społeczne- 2 445,66, ubezpieczenie zdrowotne - 1 157,34, fundusz pracy- 47,91</p> <p>Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w Bilansie poz. D.II.4. w wysokości 282 769,35 to "13"-tka ( 121 686,81) wynagrodzenia pracowników fizycznych i umysłowych za XII 2021 płatne w styczniu 2022(161 082,54).</p> <p>Pozostałe zobowiązania w Bilansie poz.D.II.5 w kwocie 17 542,95 to potrącenia z list płac dotyczące składek na PZU, PKZP,PPK, potrącenia komornicze, do zapłacenia w styczniu 2022r (10 809,99) ,podatek VAT należny od niezapłaconych należności (5 485,57) , zwrot kosztów badań lekarskich (241,00) oraz składki na PPK pracodawcy do zapłacenia w styczniu 2022r (1 006,39).</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe w Bilansie poz. D.IV w kwocie 59 689,00 to koszty usług dot. roku sprawozdawczego zafakturowanych w roku następnym</p>
---

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Rzosińska  
Aleksandra Rzosińska

2022-03-31

Główny księgowy  
2021-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
mgr Robert Galke

Kierownik jednostki  
2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów</b>	<h1 style="color: #e91e63;">KOPIA OSiR</h1> <p><b>Odpisy aktualizujące wartość zapasów</b></p> <p style="color: #0070c0; font-weight: bold;">L.dz.OSiR/1038/kis/cel/2022</p>	<b>Załącznik nr 2.1.</b>
Numer Identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 <b>5E0192D1098BBDE4</b>

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Ogółem:</b>					

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Roxińska*  
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy  
2021-12-31

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

  
mgr Robert G...  
*(Signature)*

Kierownik Jednostki  
2021-12-31


Nazwa i adres [jednostki sprawozdawczej]  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<p style="color: red; font-size: 2em; font-weight: bold;">KOPIA OSiR</p> <p><b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b></p> <p style="color: blue; font-size: 1.2em; font-weight: bold;">L.dz.OSiR/1038/65/03/2022.</p>	Załącznik nr 2.2.  751FD8299F95A6B3
Numer identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	wartość środków trwałych w budowie oddanych do użytkowania w ciągu roku	32 698,65	0,00	0,00
2	wartość środków trwałych w budowie, inwestycji, które nie zostały zakończone	529 022,78	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>561 721,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
 Główny księgowy  
 2021-12-31

2022-03-31  
 rok, miesiąc, dzień

  
 Kierownik jednostki  
 2021-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b>	<b>KOPIA OSiR</b> Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <b>L.dz.OSiR/10228/KS/03/2022</b>  sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>368705391</b>		 <b>34618683F1BB77B4</b>

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	zwolnienia z opłacanych składek do ZUS za okres I-V 2021 w ramach pomocy państwa w celu wsparcia gospodarki w kontakście trwającej epidemii COVID-19	0,00	424 813,99
2		0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>424 813,99</b>

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	zakup materiałów i usług na przeciwdziałanie COVID-19(maseczki, rękawice, płyny dezynfekcyjne, urządzenia do dezynfekcji , przyłbice),	10 212,07	110,00
2	organizacji i obsługa punktu szczepień przeciwko COVID-19	0,00	90 256,02
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>10 212,07</b>	<b>90 366,02</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Rzosińska A*  
 Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy  
 2021-12-31

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*Robert Góka*  
 mgr Robert Góka

Kierownik jednostki  
 2021-12-31



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</b></p>	<p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b></p>	<p><b>Załącznik nr 2.5.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>368705391</b></p>		<p>Wersja: korekta nr 1</p> <p>DA137066E3207B93</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

### Inne informacje

Rok 2021 upływał dalej pod znakiem pandemii Covid-19 jednakże obostrzenia zmniejszały się w ciągu roku co umożliwiło przyjazd większej ilości grup sportowych, otwarciem basenu odkrytego co przedłożyło się na zwiększenie przychodu ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

W rachunku zysków i strat w poz. A.I. przychody ze sprzedaży produktów w kwocie 1 158 352,75 ujęto przychody za wstęp na obiekty sportowe, pobyt grup sportowych, organizacja imprez sportowych, reklamy wynajmu pomieszczeń, (odnotowano wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 248 864,30)

W rachunku zysków i strat w poz. A.IV przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w kwocie 612 782,86 ujęto przychody ze sprzedaży towarów i materiałów-wyżywienie dla grup sportowych i innych (odnotowano wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 182 143,45)  
W rachunku zysków i strat w poz. B.I. amortyzacja w kwocie 811 983,73 ujęto jednorazową amortyzację pozostałych środków trwałych w kwocie 78 388,03 księgowaną na koncie 401 zużycie materiałów i energii.

W rachunku zysków i strat w poz. D.III. inne przychody operacyjne w kwocie 464 195,32 ujęto: zwrot zapłaconych składek ZUS w związku z Tarczą Covid-19(424 813,99), zwrot wynagrodzenia pracowników młodocianych(14 959,76), ulga na zakup kas fiskalnych online (2 811,00), program wsparcia obrotu bezgotówkowego- terminale płatnicze(2 003,25), zwrot kosztów sądowych i komorniczych(6 672,66), przychody ze sprzedaży książki Historia Sportu DDZ(5 009,53), sprzedaż bramek sportowych(406,50), kary i odszkodowania(985,01), pozostałe usługi: ksero, pranie odzieży sportowej, kształcenie zawodowe uczniów(5 127,41), przedawnione zobowiązania pracownicze: śmierć pracownika-brak spadkobierców(1 070,68), niepodjęte pobory(346,53).

W rachunku zysków i strat w poz. E.II. pozostałe koszty operacyjne w kwocie 39 530,21 pozycje to korekta roczna VAT(29 051,66), umorzone należności nieściągalne(6 732,00), opłaty sądowe i komornicze(270,28), wartość nieumorzona likwidowanego ST(1 186,02), korekta umorzenia ST z lat ubiegłych (1 915,02), niedobór inwentaryzacyjny uznany za niezawiniony(360,87), drobne różnice-płatnik, odchylenia od cen ewidencyjnych towarów i materiałów(14,36)

W rachunku zysków i strat w poz. G.II. przychody finansowe- odsetki w kwocie 5 372,17 są otrzymane odsetki bankowe oraz naliczone odsetki od kontrahentów z tyt. nieterminowych zapłat.

W rachunku zysków i strat w poz. H.II koszty finansowe- inne w kwocie 555,84 są umorzone odsetki od 102 kontrahentów o nieopłacalności egzekucji(542,91), ujemne różnice kursowe- (12,93)-zakup licencji z Microsoftu

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Aleksandra Rżosińska*  
Aleksandra Rżosińska

2022-04-21

DYREKTOR  
*Robert Gula*  
mgr Robert Gula

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



