


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSiR BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego L.dz.OSiR/166.1651031.0224		Adresat:	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniew				Urząd Miasta w Dzierżoniewie Rynek 1 58-200 Dzierżoniew Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
368705391					
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	18 642 060,21	33 811 842,97	A. Fundusze	17 905 354,57	32 911 922,39
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	22 578 529,30	39 354 247,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18 642 060,21	33 811 842,97	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 673 174,73	-6 442 325,48
1. Środki trwałe	18 075 806,27	33 296 054,34	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	4 673 174,73	6 442 325,48
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 inżynierii lądowej i wodnej	17 886 395,99	33 158 177,60	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	78 293,46	57 571,07	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	111 116,82	80 305,67	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	561 026,56	515 788,63	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	814 056,05	1 100 869,46
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 227,38	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	720 282,41	981 750,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	82 728,56	157 408,65
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	32 070,00	63 248,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	252 984,11	348 239,50
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	326 601,08	362 541,05
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	12 488,36	37 112,41
B. Aktywa obrotowe	77 350,41	200 948,88	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	8 012,92	6 516,89	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 197,19	1 296,20
1. Materiały	474,70	474,70	8. Fundusze specjalne	10 213,11	11 904,26
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 213,11	11 904,26
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	7 538,22	6 042,19	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	55 636,28	132 815,77	IV. Rozliczenia międzyokresowe	93 773,64	119 119,39
1. Należności z tytułu dostaw i usług	55 057,45	129 003,36			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	578,83	3 812,41			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 701,21	13 375,26			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	1 471,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	11 904,26			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	13 701,21	0,00			
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	48 240,96			
Suma aktywów	18 719 410,62	34 012 791,85	Suma pasywów	18 719 410,62	34 012 791,85

GLÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
 Aleksandra Rzosińska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Robert Gutka

Kierownik Jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:		
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów		KOPIA OSiR Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) L.dz.OSiR/166.165102/16224 sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		Urząd Miasta w Dzierżonowie Rynek 1 58-200 Dzierżonów Znak sprawy: 15028CB57A15CA21 Wysłać bez pisma przewodniego
				2024-02 15028CB57A15CA21
Numer identyfikacyjny REGON		ID		
368705391		15028CB57A15CA21		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 237 765,55	3 223 535,03		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 062 064,45	2 239 986,60		
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	1 175 701,10	983 548,43		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
B. Koszty działalności operacyjnej	7 964 429,29	8 999 801,49		
I. Amortyzacja	786 904,51	987 009,30		
II. Zużycie materiałów i energii	1 500 353,26	1 759 682,46		
III. Usługi obce	858 745,34	931 476,24		
IV. Podatki i opłaty	153 713,07	169 776,40		
V. Wynagrodzenia	3 533 159,15	3 930 153,49		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	727 076,64	858 908,79		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 635,93	23 616,26		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	382 841,39	339 178,55		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 726 663,74	-5 776 266,46		
D. Pozostałe przychody operacyjne	79 935,91	21 340,47		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II. Dotacje	0,00	0,00		
III. Inne przychody operacyjne	79 935,91	21 340,47		
E. Pozostałe koszty operacyjne	37 931,31	702 890,65		
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	37 931,31	702 890,65		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 684 659,14	-6 457 816,64		
G. Przychody finansowe	13 569,85	17 388,26		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II. Odsetki	13 569,85	17 388,26		
III. Inne	0,00	0,00		

H. Koszty finansowe	2 085,44	1 897,10
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	2 085,44	1 897,10
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 673 174,73	-6 442 325,48
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)	-4 673 174,73	-6 442 325,48

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

Notatki do sprawozdania

--

GLÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska
 Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gulka
 mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów	<div style="text-align: center;"> KOPIA OSiR Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>L.dz.OSiR/166/16/103/102/21</i> </div>	Adresat: Urząd Miasta w Dzierżonowie Rynek 1 58-200 Dzierżonów Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		 C7FFC1EA2AF54DB6
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	21 854 329,28	22 578 529,30
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 722 779,47	24 798 744,78
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 286 945,62	8 020 938,62
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	139 391,50	64 000,00
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	1 296 442,35	16 713 806,16
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
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 998 579,45	8 023 026,21
2.1. Strata za rok ubiegły	4 507 669,76	4 673 174,73
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 306 745,86	3 205 332,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	139 391,50	64 000,00
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	44 772,33	80 518,53
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	22 578 529,30	39 354 247,87
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 673 174,73	-6 442 325,48
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	4 673 174,73	6 442 325,48
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	17 905 354,57	32 911 922,39

Notatki do sprawozdania

GLÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
DYREKTOR
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów	KOPIA OSiR Rb-ST sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego L.dz OSiR/166.15102/2024 Okres sprawozdawczy: sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Adresat: Urząd Miasta w Dzierżonowie Rynek 1 58-200 Dzierżonów Przed wypełnieniem przeczytać Instrukcję Nr. ewid. pl. 2024-03-29 E4551E393A1AC8A5
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		

Nazwa województwa ¹⁾ dolnośląskie	SYMBOLE					
Nazwa powiatu/ związku ¹⁾ dzierżonowski	WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
Nazwa gminy/ związku ¹⁾ Dzierżonów	02	02	02	1		

Wyszczególnienie	Kwoty
1	2
Stan środków w rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego w tym:	0,00
1. środki niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym*	0,00
2. środki dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku*	0,00

Informacja o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego	
1. stan środków na rachunku wydatków niewygasających (art. 263 ust. 6 ustawy o finansach publicznych)	0,00

* wypełnić na dzień 31 grudnia roku sprawozdawczego
 1) niepotrzebne skreślić

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska
 Aleksandra Rżosińska

2024-03-29

DYREKTOR
mgr Robert Gulka
 mgr Robert Gulka

Główny księgowy/ Skarbnik

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki /Przewodniczący Zarządu

E4551E393A1AC8A5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

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

KOPIA OSIR
Arkusz wyłączeń

Urząd Miasta w Dzierżoniowie
Rynek 1
58-200 Dzierżoniów

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

368705391

LdzOSIR

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



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	Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzierżoniowie	8 664,00	0,00	8 664,00	0,00	0,00	0,00
2	Urząd Miasta w Dzierżoniowie - zadania obsługiwane przez Urząd	30 545,32	0,00	30 545,32	0,00	0,00	0,00
	Razem	39 209,32	0,00	39 209,32	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	11 675,91	0,00	0,00	0,00	11 675,91	0,00	0,00
	Razem	11 675,91	0,00	0,00	0,00	11 675,91	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rzozińska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

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

Numer identyfikacyjny REGON

368705391

Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
I	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Urząd Miasta w Dzierżoniewie - zadania obsługiwane przez Urząd	16 713 806,16	0,00	0,00	16 713 806,16	0,00	0,00	0,00
	Razem	16 713 806,16	0,00	0,00	16 713 806,16	0,00	0,00	0,00

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
I	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Urząd Miasta w Dzierżoniewie - zadania obsługiwane przez Urząd	80 518,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 518,53
	Razem	80 518,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 518,53

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aleksandra Rzościńska
Aleksandra Rzościńska

Główny księgowy

2024-04-15

rok, miesiąc, dzień

Robert Gulka
DYREKTOR
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

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

KOPIA OSIR

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

L.dz OSIR/1.66.1.65.1.24.24

Numer identyfikacyjny REGON

368705391

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2023 r.

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 Dzierżonowie	119 511,00	30 945,00	88 566,00	0,00	0,00
2	Środowiskowy Dom Samopomocy w Dzierżonowie	2 070,00	0,00	2 070,00	0,00	0,00
3	Dzienny Dom Senior+ w Dzierżonowie	25 453,80	0,00	25 453,80	0,00	0,00
4	Szkoła Podstawowa nr 1 w Dzierżonowie	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00
5	Szkoła Podstawowa nr 3 w Dzierżonowie	7 260,00	7 260,00	0,00	0,00	0,00
6	Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżonowie	3 630,00	3 630,00	0,00	0,00	0,00
7	Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżonowie	38 620,00	38 620,00	0,00	0,00	0,00
8	Przedszkole Publiczne nr 1 w Dzierżonowie	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
9	Przedszkole Publiczne nr 2 w Dzierżonowie	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
10	Przedszkole Publiczne nr 7 w Dzierżonowie	5 800,00	500,00	5 300,00	0,00	0,00
11	Urząd Miasta w Dzierżonowie - zadania obsługiwane przez Urząd	129 905,86	100 409,05	29 496,81	0,00	0,00
12	Przedszkole Publiczne nr 3 w Dzierżonowie	450,00	450,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Miasta w Dzierżonowie
INFORMACJA
Znak sprawy
2024-03-29
Nr ewid. planu
ID
liczba stron

13	Straż Miejska w Dzierżoniowie	1 160,00	0,00	14 160,00	0,00	0,00
----	-------------------------------	----------	------	-----------	------	------

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 Dzierżoniowie - zadania obsługiwane przez Urząd	728,40	0,00	728,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Urząd Miasta w Dzierżoniowie - zad. 2 dochody	145 917,44	0,00	0,00	145 917,44	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 wydziałonym 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 Rżosińska
 Aleksandra Rżosińska

DYREKTOR

 mgr Robert Gulka

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniew	KOPIA OSiR Wprowadzenie do sprawozdania finansowego L.dz.OSiR/M66 156103/2024 sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Adresat: Urząd Miasta w Dzierżoniewie Rynek 1 58-200 Dzierżoniew INFORMACJA Wysłać bez płata przewodniego 2024-03-29 9E46271974C16987
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		

Wstęp

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

podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie jest realizacja zadań Gminy Miejskiej Dzierżoniew 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 Dzierżoniewie do użytkowania i zaspokajania potrzeb w tym zakresie.

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie 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 propagowanie wartości, zwyczajów, działań podejmowanych dla zapewnienia rozwoju psychofizycznego, wychowania, doskonalenia i sprawności fizycznej człowieka także dla zachowania zdrowia;
- 3) ...spółpracę w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu, turystyki i wypoczynku z jednostkami organizacyjnymi, stowarzyszeniami, instytucjami, związkami oraz tworzenie odpowiednich warunków materialno - technicznych;
- 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 Dzierżoniewie 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 05/01/2023 z dnia 24.01.2023 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 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 Dzierżoniewie 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 miesiącu 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 niedoboru.

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 Dzierżoniowa, 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 m.in.:

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, kamizsze, 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)

Opisy 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 ZFŚS, 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 podstawie 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 wykazany w księgach rachunkowych, a ich stanem rzeczowym należy rozliczyć w księgach tego roku obrotowego, na koniec przypadki 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 strata na koncie 860 „Wynik finansowy”

2. Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego:

-na stronie 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 stronie 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 w całości zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
R. Gulka
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

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

KOPIA OSiR Ldz OSiR 166.5.19.03.1.0001.1...

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON

368705391

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.II.1. bilansu)



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 (nabytyle)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1.		32 161,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 656,24	0,00	1 656,24	30 504,90
2.		8 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00	3 700,00
I.		40 361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 156,24	0,00	6 156,24	34 204,90
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.		28 024 887,20	0,00	72 586,14	16 767 059,16	16 839 645,30	0,00	1 295 730,39	0,00	1 295 730,39	43 568 802,11
1.3.		1 975 888,03	0,00	44 017,77	0,00	44 017,77	0,00	88 585,52	0,00	88 585,52	1 931 320,28
1.4.		214 716,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 716,52
1.5.		1 284 681,00	0,00	20 740,01	0,00	20 740,01	0,00	32 618,07	0,00	32 618,07	1 272 802,94
II.		31 500 172,75	0,00	137 343,92	16 767 059,16	16 904 403,08	0,00	1 416 933,98	0,00	1 416 933,98	46 987 641,85

URZĄD MIASTA W DZIERŻONIOWIE
INFORMACJA
2024-03-29
Strona: 1 z 2

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umożliwienie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzeń - w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzeń - w ciągu roku			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	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.	Ucencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	32 161,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 656,24	0,00	1 656,24	30 504,90	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	8 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00	3 700,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	40 361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 156,24	0,00	6 156,24	34 204,90	0,00	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 JS	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	10 138 491,21	0,00	875 616,74	0,00	875 616,74	0,00	603 483,44	0,00	603 483,44	10 410 624,51	17 886 395,99	33 158 177,60
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 897 594,57	0,00	59 841,40	0,00	59 841,40	0,00	83 686,76	0,00	83 686,76	1 873 749,21	78 293,46	57 571,07
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	1 173 564,18	0,00	51 551,16	0,00	51 551,16	0,00	32 618,07	0,00	32 618,07	1 192 497,27	1 111 116,82	80 305,67
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5)	13 424 366,48	0,00	987 009,30	0,00	987 009,30	0,00	719 788,27	0,00	719 788,27	13 691 587,51	18 075 806,27	33 296 054,34

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rzościńska
 Aleksandra Rzościńska


Robert Galka
 DYREKTOR
 mgr Robert Galka

2024-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSiR Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury Ldz.OSiR/166.165/03/2024	Załącznik nr 1.2.
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów			 7146612E51408876
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
368705391			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
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



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska
Aleksandra Rżosińska

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Galka
mgr Robert Galka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów	KOPIA OSiR Odplisy aktualizujące wartości aktywów trwałych Ldz OSiR / 1166 KtS / 021 / 2024	Załącznik nr 1.3.
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		78113271D91B00E3

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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

URZĄD MIASTA W DZIERŻONIEWIE
INFORMACJA
Znak sprawy
2024-03-29
Nr ewid. pisma
D liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska
Aleksandra Rzosińska


Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

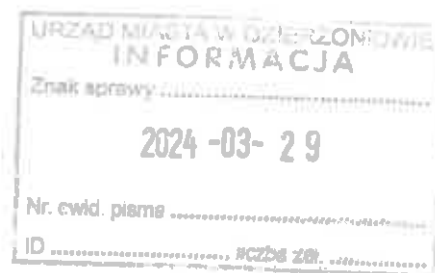
DYREKTOR
Robert Guha
mgr Robert Guha

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów	<h1>KOPIA OSiR</h1> <p>Wartość gruntów użytkowanych wleczyscie</p> <p>L.dz.OSiR/1166/K65/03/2024</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	Załącznik nr 1.4.  A16DE86134C6DD72
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		

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 ²):	
					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.



GLÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy


2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Robert Gulka
mgr Robert Gulka

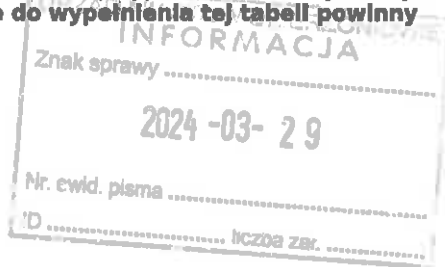
1111
222 333

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów	<p style="text-align: center;">KOPIA OSiR</p> <p style="text-align: center;">Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</p> <p style="text-align: center;">L.dz.OSiR/M66/165103/2024</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		 130E7E95219EF681

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	14 145,00	0,00	14 145,00
5	"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	14 000,00	0,00	14 000,00
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 A.
Aleksandra Rżosińska


2024-03-29

DYREKTOR
mgr Robert Gulka

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów	KOPIA OSiR Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych L.dz OSiR/1166/25/03/024	Załącznik nr 1.6.
		 1FFC0BBE95DC3E51
Numer identyfikacyjny REGON 368705391	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

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						

URZĄD MIASTA W DZIERŻONOWIE
INFORMACJA
Znak sprawy
2024-03-29
Nr. ewid. pisma
ID liczba zał.


GLÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rzosińska

DYREKTOR

mgr Robert Galka

2024-03-29

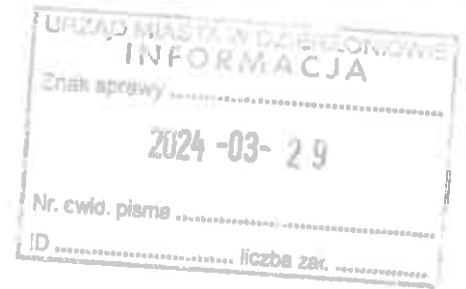
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<h1 style="text-align: center;">KOPIA OSiR</h1> <p style="text-align: center;">Odplisy aktualizujące wartość należności</p> <p style="text-align: center;">L.dz OSiR/1166/1615/03/0024</p>			Załącznik nr 1.7.	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów					 621C21F852895B53	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
368705391						
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
	Ogółem:					

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.



GLÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
 Aleksandra Rzosińska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gulka
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSIR			Załącznik nr 1.8.	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów		Dane o stanie rezerw				
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		LdzOSIR/166.65/03/2023			E763180892011AB5	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
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"

BIURO MIASTA W DZIERŻONIOWIE
INFORMACJA
Znak sprawy
2024-03-29
Nr. ewid. pisma
Liczba zał.

DYREKTOR
mgr. Robert Galka


Kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów	<div style="text-align: center;"> KOPIA OSiR Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z Innego tytułu prawnego, okresie spłaty L.dz.OSiR/1166.F.15/03/2024 </div>	Załącznik nr 1.9.
Numer Identyfikacyjny REGON 368705391		 131C6F1E02301541

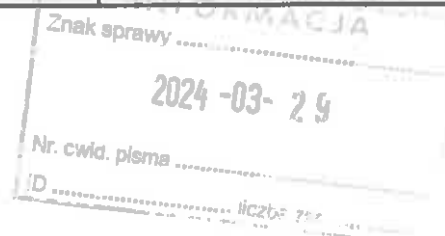
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

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
	Razem:	0,00	0,00

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.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
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.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
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
	Razem:	0,00	0,00



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska
Aleksandra Rżosińska


Główny księgowy

2024-03-29

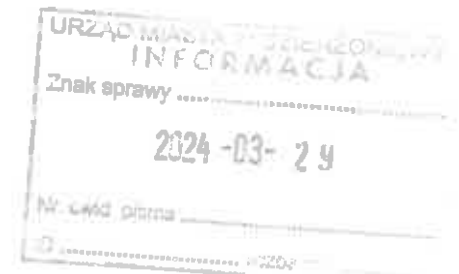
rok, miesiąc, dzień

Robert Gaika
DYREKTOR
mg. Robert Gaika

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	KOPIA OSiR Załącznik nr 1.10. dz.OSiR/M66.645.100.10024
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniew			
Numer Identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 FB1ED571BA100318
368705391			

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.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
 Aleksandra Rzosińska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Robert Gulka
 mgr Robert Gulka
 Kierownik jednostki

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

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

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

368705391

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



2AA1669F37CAC4

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.	weksle	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 i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNA KASJERKA

Aleksandra Rżosińska
Aleksandra Rżosińska

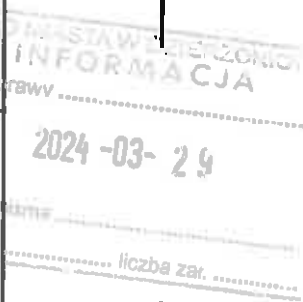
2024-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

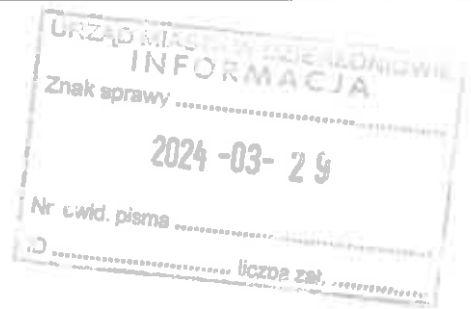
DYREKTOR
mgr Robert Guřka
mgr Robert Guřka



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów	KOPIA OSiR L.dz OSiR/166 J.10/05/2024 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.
Numer Identyfikacyjny REGON 368705391	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 6DDC1D284F761B55

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 (saldo 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
	Razem:	0,00	0,00

Liczby mają być zgodne z ewidencją pozabilansową



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rżosińska


Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
DYREKTOR
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżonowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer Identyfikacyjny REGON 368705391	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 716B9FF43F3E05A2

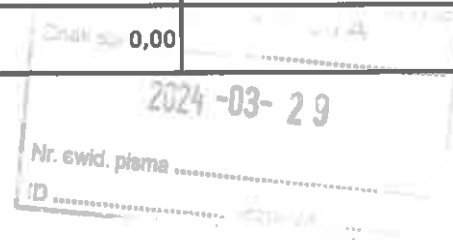
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

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	48 240,96
3	ubezpieczenia majątkowe (polsy)	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 różnice 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
	Razem:	0,00	48 240,96

* 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	92 473,64	107 506,43
7	przychody przyszłych okresów	1 300,00	11 612,96
8		0,00	0,00



	Razem:	93 773,64	119 119,39
--	--------	-----------	------------

* 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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska
Aleksandra Rzosińska

Główny księgowy

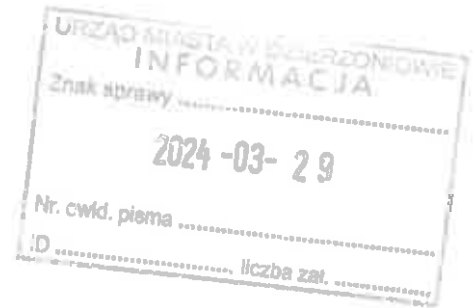
2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Rzosińska
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSiR Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie <i>Ldz OSiR / 1166 / GS / 03 / 2024</i> sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Załącznik nr 1.14.	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów			<small>WZrost</small> B1FBBS16BB384802	
Numer identyfikacyjny REGON				
368705391				
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	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska
 Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Robert Gulka
 DYREKTOR
 mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów		KOPIA OSiR Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze L.dz.OSiR/1186/KS/03/2024	Załącznik nr 1.15.
Numer Identyfikacyjny REGON 368705391			 DCFD0A1036967787
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
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	4 311 850,89	
2.	Nagrody jubileuszowe	57 056,02	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	30 096,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	153 578,08	
	Ogółem	4 552 580,99	



GLÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów</p>	<p style="text-align: center;">KOPIA OSiR</p> <p style="text-align: center;">Dodatkowe informacje i objaśnienia</p> <p style="text-align: center;">L.dz.OSiR/166/KS/03/024</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	<p style="text-align: center;">Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">368705391</p>		<p style="text-align: center;">3C6B1FAC1C0815A5</p>

Inne informacje

Środki trwałe w budowie wykazane w Bilansie w poz. A.II.2 w wysokości 515 788,63:
- budowa pawilonu basenu odkrytego (503 486,82)
- utworzenie obiektów małej architektury na Alei Bajkowych Gwiazd(6 408,38)-projekt
- projekt muru przeciwpożarowego przy hali piłkarskiej(5 893,43)

Pozostałe należności wykazane w Bilansie w poz. B.II.4 w wysokości 3 812,41 to podatek naliczony VAT do przeniesienia na styczeń 2024r.

Rozliczenia międzyokresowe wykazane w Bilansie w poz. B.IV w wysokości 48 240,96 to faktury za gaz(prognozy) wystawione w grudniu 2023 a dotyczą stycznia 24 i płatne w styczniu.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w Bilansie poz. D.II. 1 w wysokości 157 408,65 to zobowiązania wobec kontrahentów za XII 2023 płatne w styczniu 2024

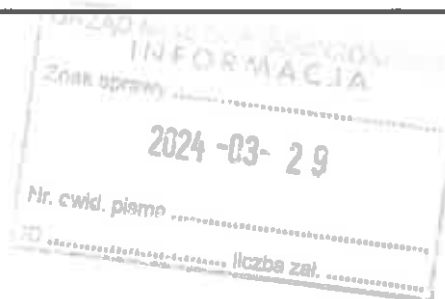
Zobowiązania wobec budżetów w Bilansie poz. D.II 2. w wysokości 63 248,00 podatek dochodowy od wynagrodzeń osób fizycznych do zapłacenia w 2024r(PIT-4)
z tytułu "13-tek"- 24 492,00
z tytułu wynagrodzeń - 36 941,00
z tytułu umów zleceń- 1 815,00

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w Bilansie poz. D.II.3. w wysokości 348 239,50 to zobowiązania wobec ZUS płatne w 2024r.
z tytułu "13-tek"-96 106,08: ubezpieczenie społeczne-73 697,49, ubezpieczenie zdrowotne- 18 522,67, fundusz pracy- 3 885,92
z tytułu wynagrodzeń- 245 102,27: ubezpieczenie społeczne-184 689,98 , ubezpieczenie zdrowotne-49 578,29, fundusz pracy-10 834,00
z tytułu umów zleceń- 7 031,15: ubezpieczenie społeczne-5 053,61 ubezpieczenie zdrowotne-1 788,20 , fundusz pracy 189,34

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w Bilansie poz. D.II.4. w wysokości 362 541,05 to "13"-tka (153 930,67), wynagrodzenia pracowników fizycznych i umysłowych za XII 2023 płatne w styczniu 2024(208 610,38).

Pozostałe zobowiązania w bilansie poz. D.II.5 w wysokości 37 112,41 to potrącenia z list płac dotyczące składek na PZU, PKZP, PPK, potrącenia komornicze, do zapłacenia w styczniu 2024 (19 973,74), podatek VAT należny od niezapłaconych należności(11 675,91),PPK pracodawcy (5 462,76)

Rozliczenia międzyokresowe w Bilansie poz. D.IV. w kwocie 119 119,39 to usługi dot. roku sprawozdawczego zafakturowanych w roku następnym (107 506,43) , zaliczki na usługi wykonane w 2024r(11 612,96)



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rzosińska

2024-03-29

DYREKTOR
Robert Gulka
mgr Robert Gulka

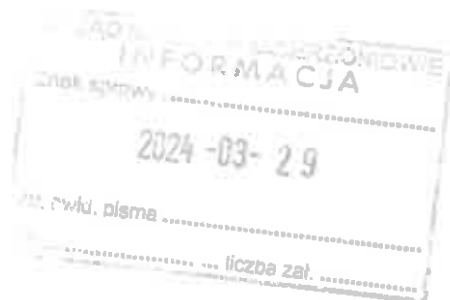
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów	<h1>KOPIA OSiR</h1> <p>Odplisy aktualizujące wartość zapasów</p> <p>L.dz.OSiR/166.16.10310.24.</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	Załącznik nr 2.1. 6CD1E338C230D774
Numer identyfikacyjny REGON 368705391	6CD1E338C230D774	

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
	Ogółem:					



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
 Aleksandra Rzosińska


 Główny księgowy

2024-03-29

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Robert Gulka

 Kierownik jednostki

Nazwa adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniew	<p style="text-align: center;">OSiR</p> <p style="text-align: center;">Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p> <p style="text-align: center;">L.dz.OSiR/1166/2023/2023</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	Załącznik nr 2.2.
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		 4144392525C4CD42

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	58 480,38	0,00	0,00
2	wartość środków trwałych w budowie, inwestycji, która nie została zakończona	515 788,63	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	574 269,01	0,00	0,00



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rzościńska
 Aleksandra Rzościńska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gutka
 mgr Robert Gutka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów	<h1>KOPIA OSiR</h1> <p>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p> <p>Ldz.OSiR/1166.16.103.1024</p>	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 368705391	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 FA93E12F20DCABD6

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	przychody z tytułu zakwaterowania i wyżywienia uchodźców z Ukrainy	567 700,00	49 140,00
2		0,00	0,00
	Razem:	567 700,00	49 140,00

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

URZĄD MIASTA W DZIERŻONIOWIE
INFORMACJA

Znalazł sprawę
2024-03-29
 Nr. ewid. pisma

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosniska A.
 Aleksandra Rzosniska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gunka

Kierownik jednostki

Nazwa adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów	<p style="text-align: center;">KOPIA OSiR</p> <p style="text-align: center;">Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</p> <p style="text-align: center;">L.dz.OSiR/1166/15103/2024</p>	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
1	2	3
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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska
Aleksandra Rżosińska


Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Robert Gulka
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów	KOPIA OSiR Dodatkowe informacje i objaśnienia L.dz.OSiR/M66/163/00/2024	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 368705391	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 11DA1745FEA30181

Inne informacje

W roku 2023 oddano do użytkowania modernizowany stadion miejski oraz halę piłkarską. Do kwietnia 2023r OSiR zapewniał zakwaterowanie i wyżywienie uchodźcom z Ukrainy finansowane przez Gminę Miejską Dzierżonów.

W rachunku zysków i strat w poz. A.I. przychody ze sprzedaży produktów w kwocie 2 239 986,60 ujęto przychody za wstęp na obiekty sportowe, pobyt grup sportowych, organizacja imprez sportowych, reklamy, wynajmu pomieszczeń, (odnotowano wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 177 922,15).

W rachunku zysków i strat w poz. A.IV przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w kwocie 983 548,43 ujęto przychody ze sprzedaży towarów i materiałów- wyżywienie dla grup sportowych i innych(odnotowano spadek w stosunku do roku poprzedniego o 192 152,67

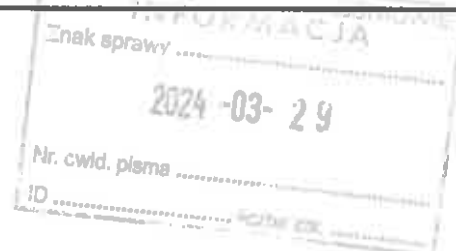
W rachunku zysków i strat w poz. B.I. amortyzacja w kwocie 987 009,30 ujęto jednorazową amortyzację pozostałych środków trwałych w kwocie 64 757,78 księgowaną na koncie 401 zużycie materiałów i energii.

W rachunku zysków i strat w poz. D.III. inne przychody operacyjne w kwocie 21 340,47 ujęto: wynagrodzenie płatnika Urząd Skarbowy(1 073,00), zwrot kosztów sądowych(417,00),zwrot kosztów egzekucji i upomnień(105,95) refundacja wynagrodzenia pracowników mianowanych z lat ubiegłych(11 547,35), refundacja wynagrodzenia pracowników zatrudnionych z PUP z lat ubiegłych(3 056,54), kary i odszkodowania(5 103,03), bonifikaty za płatności kartą(37,60)

W rachunku zysków i strat w poz. E.II pozostałe koszty operacyjne w kwocie 702 890,65 ujęto: korektę roczną VAT(5 334,48), opłaty sądowe i komornicze(389,95), wartość nieumorzoną zlikwidowanych ŚT(697 145,71:trawa sztuczna -67 495,37, stadion -624 751,58, kosierka-4 898,76), odchylenia od cen ewidencyjnych towarów i materiałów(20,24), drobne zaokrąglenia(0,27)

W rachunku zysków i strat w poz. G.II przychody finansowe -odsetki w kwocie 17 388,26 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 1 897,10 są umorzone odsetki od 92 kontrahentów o nieopłacalności egzekucji(592,22) , umorzone odsetki na pismem wnioski kontrahentów(1 257,07) , ujemne różnice kursowe (47,81)- zakup licencji z Microsoftu




GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska
 Aleksandra Rżosińska
 Główny księgowy

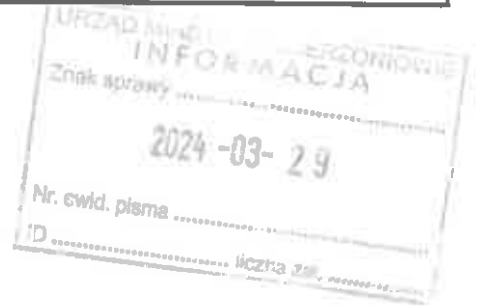
2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Robert Gułka
 mgr Robert Gułka
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów	<p style="text-align: center;">KOPIA OSiR</p> <p style="text-align: center;">Dodatkowe informacje i objaśnienia</p> <p style="text-align: center;">L.dz.OSiR/166/KS/03/0-24</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		 6024A081151F79E8

Inne informacje



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
 Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Robert Guka
 mgr Robert Guka

Kierownik jednostki