

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSiR BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego L.dz.OSiR/0999/05/03/2025		Adresat:	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów				Gmina Miejska Dzierżoniów Rynek 1 58-200 Dzierżoniów	
Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez pisma przewodniego	
368705391		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		Urząd Miejski w Dzierżoniowie INFORMACJA B15FB03D76A5F642	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	33 811 842,97	33 129 592,87	A. Fundusze	32 911 922,39	32 102 848,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	39 354 247,87	38 670 729,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	33 811 842,97	33 129 592,87	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 442 325,48	-6 567 880,96
1. Środki trwałe	33 296 054,34	32 612 052,60	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	6 442 325,48	6 567 880,96
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	33 158 177,60	32 329 123,09	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	57 571,07	93 019,05	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	80 305,67	189 910,46	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	515 788,63	509 895,20	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 100 869,46	1 193 628,90
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	7 645,07	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	981 750,07	999 112,46
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	157 408,65	116 898,72
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	63 248,00	64 972,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	348 239,50	330 117,62
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	362 541,05	424 807,62
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	37 112,41	35 708,61
B. Aktywa obrotowe	200 948,88	166 884,77	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	6 516,89	8 531,52	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 296,20	168,47
1. Materiały	474,70	474,70	8. Fundusze specjalne	11 904,26	26 439,42
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 904,26	26 439,42
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	6 042,19	8 056,82	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	132 815,77	131 723,83	IV. Rozliczenia międzyokresowe	119 119,39	194 516,44
1. Należności z tytułu dostaw i usług	129 003,36	130 046,48			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	3 812,41	1 677,35			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 375,26	26 629,42			
1. Środki pieniężne w kasie	1 471,00	190,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 904,26	26 439,42			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	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	48 240,96	0,00			
Suma aktywów	34 012 791,85	33 296 477,64	Suma pasywów	34 012 791,85	33 296 477,64

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rzosińska

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gulka
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów		Gmina Miejska Dzierżoniów Rynek 1 58-200 Dzierżoniów	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
368705391		3F6B3178FAC48776	
L.dz.OSiR/0999/GK/03/2025		3F6B3178FAC48776	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		3F6B3178FAC48776	
Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		22 578 529,30	39 354 247,87
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		24 798 744,78	9 923 539,86
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 020 938,62	9 458 112,13
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		64 000,00	0,00
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		16 713 806,16	465 427,73
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)		8 023 026,21	10 607 058,03
2.1. Strata za rok ubiegły		4 673 174,73	6 442 325,48
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3 205 332,95	4 028 250,23
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		64 000,00	0,00
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		80 518,53	136 482,32
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		39 354 247,87	38 670 729,70
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-6 442 325,48	-6 567 880,96
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		6 442 325,48	6 567 880,96
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		32 911 922,39	32 102 848,74

Notatki do sprawozdania

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów	Rb-ST sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu terytorialnego <i>L.dz.OSiR/0999/65/03/225</i>	Adresat: Gmina Miejska Dzierżoniów Rynek 1 58-200 Dzierżoniów
		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcje  B1BB93B774C670D2
Numer identyfikacyjny REGON 368705391	Okres sprawozdawczy: sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

Nazwa województwa ¹⁾	dolnośląskie	SYMBOLE					
Nazwa powiatu/ związku ¹⁾	dzierżoniowski	WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
Nazwa gminy/ związku ¹⁾	Dzierżoniów	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

Urząd Miasta w Dzierżoniowie
INFORMACJA
 Znak sprawy
2025 -03- 28
 Nrewid. plama
 ID liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
B20 siniska A.
Aleksandra Rżosińska

2025-03-28

DYREKTOR
mgr Robert Gulka
 Kierownik jednostki /Przewodniczący Zarządu

Główny księgowy/ Skarbnik

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat: Gmina Miejska Dzierżoniów Rynek 1 58-200 Dzierżoniów Wysłać bez pisma przewodniego
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów		
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		
KOPIA OSiR Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) L.dz.OSiR/0999/65/03/2025		 F29614E463AA87F5
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3 223 535,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 239 986,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		983 548,43
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00
B. Wydatki działalności operacyjnej		8 999 801,49
I. Amortyzacja		987 009,30
II. Zużycie materiałów i energii		1 759 682,46
III. Usługi obce		931 476,24
IV. Podatki i opłaty		169 776,40
V. Wynagrodzenia		3 930 153,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		858 908,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		23 616,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		339 178,55
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-5 776 266,46
D. Pozostałe przychody operacyjne		21 340,47
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Dotacje		0,00
III. Inne przychody operacyjne		21 340,47
E. Pozostałe koszty operacyjne		702 890,65
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		702 890,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-6 457 816,64
G. Przychody finansowe		17 388,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00
II. Odsetki		17 388,26
III. Inne		0,00

H. Koszty finansowe	1 897,10	1 498,66
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	1 897,10	1 498,66
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 442 325,48	-6 567 880,96
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)	-6 442 325,48	-6 567 880,96

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

Notatki do sprawozdania

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
 Aleksandra Rzosińska

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

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

KOPIA OSIŃ
Arkusze wyłączeń

dz Osir/0993/65/03/225

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

368705391

Adresat:

Gmina Miejska Dzierżoniów
Rynek 1
58-200 Dzierżoniów

Wysłać bez pisma przewodniego



8571D561ADD8C98D8

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	Straż Miejska w Dzierżoniowie	3 410,00	0,00	3 410,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 410,00	0,00	3 410,00	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	16 471,36	0,00	0,00	0,00	16 471,36	0,00	0,00
	Razem	16 471,36	0,00	0,00	0,00	16 471,36	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rzosińska

2025-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Urząd Miasta w Dzierżoniowie
INFORMACJA
Znak sprawy
2025 -03- 28
Nr ewid. pisma
ID liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rz Osłusko A.
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
D Y R E K T O R
mgr Robert Gutka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:				
KOPIA OSiR Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) L.dz.OSiR/0999/65/03/2025 Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów		Gmina Miejska Dzierżoniów Rynek 1 58-200 Dzierżoniów Wysłać bez pisma przewodniego				
Numer identyfikacyjny REGON		5871565E936AC064				
368705391		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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 Dzierżoniowie	170 856,00	35 595,00	135 261,00	0,00	0,00
2	Dzienny Dom Senior+ w Dzierżoniowie	39 897,00	4 125,00	35 772,00	0,00	0,00
3	Szkoła Podstawowa nr 1 w Dzierżoniowie	5 760,00	5 760,00	0,00	0,00	0,00
4	Szkoła Podstawowa nr 3 w Dzierżoniowie	9 720,00	9 720,00	0,00	0,00	0,00
5	Szkoła Podstawowa nr 5 w Dzierżoniowie	3 840,00	3 840,00	0,00	0,00	0,00
6	Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie	39 480,00	39 480,00	0,00	0,00	0,00
7	Przedszkole Publiczne nr 1 w Dzierżoniowie	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
8	Przedszkole Publiczne nr 2 w Dzierżoniowie	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
9	Przedszkole Publiczne nr 7 w Dzierżoniowie	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
10	Urząd Miasta w Dzierżoniowie - zadania obsługiwane przez Urząd	45 580,46	34 029,96	11 550,50	0,00	0,00
11	Przedszkole Publiczne nr 3 w Dzierżoniowie	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
12	Straż Miejska w Dzierżoniowie	19 618,00	0,00	19 618,00	0,00	0,00

Urząd Miasta w Dzierżoniowie

INFORMACJA

Znak sprawy

2025-03-28

Nr ewd. pisma

ID

liczba zał.

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	Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Urząd Miasta w Dzierżoniowie - zad. 2 dochody	156 355,52	0,00	0,00	156 355,52	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
1	Urząd Miasta w Dzierżoniowie - zadania obsługiwane przez Urząd	5 006,00	0,00		5 006,00

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
Rzosińska A.
 Aleksandra Rzosińska

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gułka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów	KOPIA OSI Wprowadzenie do sprawozdania finansowego <i>L.dz.OSiR/0999/165/03/2025</i> sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	Adresat: Gmina Miejska Dzierżoniów Rynek 1 58-200 Dzierżoniów Wysłać bez pisma przewodniego  1094803EB3FEA451
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		

Wstęp

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

Urząd Miasta w Dzierżoniowie
INFORMACJA
Znak sprawy
2024-03-28
Ni ewid. plom
ID liczba zał.

podstawowy przedmiot działalności

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

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie 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 uzdolnień 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 Dzierżoniowie 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 02/01/2024 z dnia 4.01.2024 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 Rekreacji w Dzierżoniowie 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 używania.

Odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacji dokonuje się, poczynwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do używania, 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 od 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 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 u.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:

- należnością 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 wykazanym w księgach rachunkowych, a ich stanem rzeczowym należy rozliczyć w księgach tego roku obrotowego, na który przypadł 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 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 roz

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 wieczystie 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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rzosińska

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gulka
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSiR										Załącznik nr 1.1.	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)											
Numer identyfikacyjny REGON		L.dz.OSiR/0000.659/03/2025											
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.											
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 do programowania komputerowego	30 504,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 504,90		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700,00		
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	34 204,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 204,90		
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	43 568 802,11	0,00	9 439,24	263 002,06	272 441,30	0,00	0,00	0,00	0,00	43 841 243,41		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 931 320,28	0,00	17 486,69	53 628,00	71 114,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2 002 434,97		
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	1 272 802,94	0,00	48 735,69	154 691,10	203 426,79	0,00	2 390,00	0,00	2 390,00	1 473 839,73		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	46 987 641,85	0,00	75 661,62	471 321,16	546 982,78	0,00	2 390,00	0,00	2 390,00	47 532 234,63		

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			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 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.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	30 504,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 504,90	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	34 204,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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	10 410 624,51	0,00	1 101 495,81	0,00	1 101 495,81	0,00	0,00	0,00	0,00	11 512 120,32	33 158 177,60	32 329 123,09
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 873 749,21	0,00	35 666,71	0,00	35 666,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1 909 415,92	57 571,07	93 019,05
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	1 192 497,27	0,00	93 822,00	0,00	93 822,00	0,00	2 390,00	0,00	2 390,00	1 283 929,27	80 305,67	189 910,46
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	13 691 587,51	0,00	1 230 984,52	0,00	1 230 984,52	0,00	2 390,00	0,00	2 390,00	14 920 182,03	33 296 054,34	32 612 052,60

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska

2025-03-28

DYREKTOR
mgr Robert Gułka

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kopia OSiR Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury L.dz.OSiR/0999.../Gt5/03/2025	Załącznik nr 1.2.
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów			
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 74B9C12A87CC2196
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	
	Inne środki trwałe	0,00	

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

Urząd Miasta w Dzierżoniowie
INFORMACJA
Znak sprawy
2025 -03- 28
Nr ewid. pisma
ID liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSiR Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych L.dz.OSiR/0999/G19/03/2025	Załącznik nr 1.3.	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów				
Numer identyfikacyjny REGON		AB470114385C2C66		
368705391		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		

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 Dzierżoniowie

INFORMACJA

Znak sprawy

2025 -03- 28

Nr ewid. pisma

ID liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska
Aleksandra Rzosińska

DYREKTOR
mgr Robert Galka

Główny księgowy

2025-03-28
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSiR Wartość gruntów użytkowanych wieczystie L.dz.OSiR/0999/GS/03/2025		Załącznik nr 1.4.		
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 741374A1A4021C03		
368705391						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
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.

Urząd Miasta w Dzierżoniowie

INFORMACJA

Znak sprawy

2025 -03- 28

Nr ewid. pisma

ID liczba zał.

GLÓWNA KSIĘGOWA

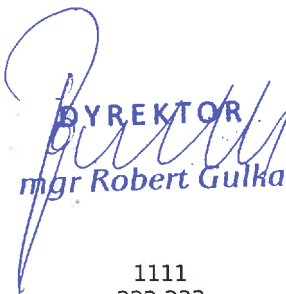
Rzosińska

Aleksandra Rżosińska

2025-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień



DYREKTOR

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		KOPIA OSiR Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów L.dz.OSiR/0999/03/03/2025		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 813201302C8176D6	
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" Obiekty 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	14 145,00	0,00	0,00	14 145,00
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	14 000,00	0,00	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**

Wartość w Dzierżoniowie
WYKONANIE
Znak sprawy
2025 -03- 28
Nr ewid. pisma
ID liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rzosinska
Główny księgowy

2025-03-28
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Galka
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów	KOPIA Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych L.dz.OSiR/0999/15/03/2025	Załącznik nr 1.6.
		 B647D1721DFD14D6
Numer identyfikacyjny REGON 368705391	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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 Dzierżoniowie

INFORMACJA

Znak sprawy

2025 -03- 28

Nr ewid. pisma

ID liczba zał.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Robert 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 Odpisy aktualizujące wartość należności L.dz.OSiR/0999/65/03/2025		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 FA511A69EEF688A5		
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.

Urząd Miasta w Dzierżoniowie

INFORMACJA

Znak sprawy

2025 -03- 28

Nr ewid. pisma

ID liczba zał.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gulka
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		L.dz.OSiR/0993/GS/03/2025		EA761F24D20A7085	
Sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					
Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego					
Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia		Stan rezerw na początek roku obrotowego		Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
Lp.		zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	4	5	6	7
Ogółem:					

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

Urząd Miasta w Dzierżoniowie
INFORMACJA
Znak sprawy
2025 -03- 2 8
Nr ewid. pisma
ID liczba zał.

DYREKTOR
mgr Robert Gukła

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2025-03-28

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty KOPIA OSiR L.dz.OSiR/0993/65/03/2025	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON		
368705391	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	481131A1D74C0A68

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

Rzosińska 4

Aleksandra Rżosińska

2025-03-28

Główny księgowy

DYREKTOR

mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSiR 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		Załącznik nr 1.10.	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów					
Numer identyfikacyjny REGON 368705391				8EB59817E5EBCC17	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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.	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
5.	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

Urząd Miasta w Dzierżoniowie
INFORMACJA

Znak sprawy

2025 -03- 28

Nr ewid. pisma

ID liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów			KOPIA OSiR			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*			Załącznik nr 1.11.		
Numer identyfikacyjny REGON 368705391			L.dz.OSiR/0393..515/03.12.25			16129AGF7A8E9D53					
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:				
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	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	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	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	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	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	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

Urząd Miasta w Dzierżoniowie
INFORMACJA
Znak sprawy
2025 -03- 28
Nr ewid. pisma
D liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rzosinska

DYREKTOR
mgr Robert Guika

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

2025-03-28

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów		KOPIA OSiR 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	L.dz.OSiR/0399/25/03/2025 Załącznik nr 1.12.
Numer identyfikacyjny REGON 368705391			 AC217A346E41CE64
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

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 (salda 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

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A
Aleksandra Rżosińska

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

DYREKTOR
mgr Robert Guka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów	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	.dz.OSiR/0993/65/03/2025. Załącznik nr 1.13.
		Numer identyfikacyjny REGON 368705391
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 1E3DABA407B6B441

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	48 240,96	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
	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:	48 240,96	0,00

Urząd Miasta w Dzierżoniowie
INFORMACJA
 Znak sprawy
 2025 -03- 28
 Nr ewid. pisma
 ID liczba zał

0,00

* 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
	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	107 506,43	131 268,07
7	przychody przyszłych okresów	11 612,96	63 248,37
8		0,00	0,00

	Razem:	119 119,39	194 516,44
--	--------	------------	------------

* 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 wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
 Aleksandra Rzosińska

2025-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSiR		Załącznik nr 1.14.	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie			
Numer identyfikacyjny REGON		L.dz.OSiR/0993/145/03/225		5FC1B27F354BB004	
368705391		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
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		

Urząd Miasta w Dzierżoniewie
INFORMACJA
Znak sprawy
2025 -03- 28
Nr ewid. pisma
ID liczba zał.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rzosińska

2025-03-28

DYREKTOR
mgr Robert Gulka

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSiR Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów			
Numer identyfikacyjny REGON		L.dz.OSiR/0999/645/03/2025.	
368705391		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	E7D16C5090C8F854
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	5 157 765,25	
2.	Nagrody jubileuszowe	68 187,95	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	93 999,90	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	190 006,48	
	Ogółem	5 509 959,58	

Urząd Miasta w Dzierżoniowie
INFORMACJA
Znak sprawy
2025 -03- 28
Nr ewid. pisma
ID liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rżosińska

2025-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
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/0999/66/03/2025	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		 B215551A3DEB3097

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

inne informacje

Środki trwałe w budowie wykazane w Bilansie w poz. A.II.2 w wysokości 509 895,20:
- budowa pawilonu basenu odkrytego (503 486,82)
- utworzenie obiektów małej architektury na Alei Bajkowych Gwiazd (6 408,38)-projekt

Zaliczki na środki trwałe w budowie w Bilansie w poz. A.II.3 w wysokości 7 645,07 to zaliczka na meble do recepcji wykonane i dostarczone w styczniu 2025

Pozostałe należności wykazane w Bilansie w poz. B.II.4 w wysokości 1 677,35 to podatek naliczony VAT do przeniesienia na styczeń 2025r.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w Bilansie poz. D.II.1 w wysokości 116 898,72 to zobowiązania wobec kontrahentów za XII 2024 płatne w styczniu 2025r

Zobowiązania wobec budżetów w Bilansie poz. D. II. 2 w wysokości 64 972,00 to podatek dochodowy od wynagrodzeń osób fizycznych do zapłacenia w 2025(PIT-4)
z tytułu "13-tki" - 26 006,00
z tytułu wynagrodzeń- 36 834,00
z tytułu umów zleceń- 2 132,00

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w Bilansie poz. D.II.3 w wysokości 330 117,62 to zobowiązania wobec ZUS płatne w 2025r:
z tytułu "13-tki" - 114 406,22 : ubezpieczenie społeczne - 87 493,70, ubezpieczenie zdrowotne- 22 140,07, fundusz pracy- 4 772,45
z tytułu wynagrodzeń- 210 447,78: ubezpieczenie społeczne- 148 636,60, ubezpieczenie zdrowotne -51 864,54, fundusz pracy- 9 946,64
z tytułu umów zleceń- 5 263,62: ubezpieczenie społeczne- 3 125,44, ubezpieczenie zdrowotne- 2 060,05, fundusz pracy- 78,13

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w Bilansie poz. D.II.4. w wysokości 424 807,62 to "13-tka"(194 579,99), wynagrodzenia pracowników fizycznych i umysłowych za XII 2024 płatne w styczniu 2025r.(230 227,63).

Pozostałe zobowiązania w bilansie poz. D.II.5 w wysokości 35 708,61 to potrącenia z list płac dotyczące składek na PZU, PKZP, PPK, potrącenia komornicze do zapłacenia w styczniu 2025((13 735,67), podatek VAT należny od niezapłaconych należności(16 471,36), PPK pracodawcy(5 501,58)

Rozliczenia międzyokresowe w Bilansie poz. D.IV. w kwocie 194 516,44 to usługi dot. roku sprawozdawczego zafakturowanych w roku następnym(131 268,07), zaliczki na usługi wykonane w 2025r(63 248,37)

Urząd Miasta w Dzierżoniewie

INFORMACJA

Znak sprawy

2025 -03- 28

Nr ewid. pisma

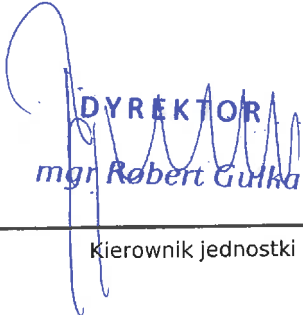
ID liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSiR Odpisy aktualizujące wartość zapasów L.dz.OSiR/0999/015/03/2025			Załącznik nr 2.1.	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniewie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżonów						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			01B5531CF96D2AD2	
368705391						
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:					

Urząd Miasta w Dzierżoniewie

INFORMACJA

Znak sprawy

2025 -03- 28

Nr ewid. pisma

ID liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A.
Aleksandra Rzosińska

2025-03-28

DYREKTOR
mgr Robert Gulka

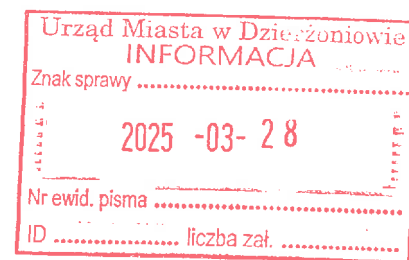
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów		KOPIA OSiR Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym L.dz.OSiR/0939/GK/03/025... sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		Załącznik nr 2.2.  DD3FE1F6A7B182A6	
Numer identyfikacyjny REGON 368705391					

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	5 893,43	0,00	0,00
2	wartość środków trwałych w budowie, inwestycji, które nie zostały zakończone	509 895,20	0,00	0,00
	Ogółem:	515 788,63	0,00	0,00



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska
 Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2025-03-28
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Robert Gula
 mgr Robert Gula

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

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

Numer identyfikacyjny REGON

368705391

KOPIA OSiR

Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.dz.OSiR/0993/Gk/03/2025

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

Załącznik nr 2.3.



31FD8890B4123A62

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	przychody z tytułu zakwaterowania i żywienia uchodźców z Ukrainy	49 140,00	0,00
2	przychody z tytułu odszkodowań otrzymanych za zniszczenia wywołane powodzią i zalaniem we wrześniu 2024	0,00	34 354,62
3		0,00	0,00
	Razem:	49 140,00	34 354,62

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	koszty z tytułu usuwania skutków powodzi i zalania we wrześniu 2024	0,00	74 771,88
2		0,00	0,00
	Razem:	0,00	74 771,88

Urząd Miasta w Dzierżoniowie

INFORMACJA

Znak sprawy

2025 -03- 28

Nr ewid. pisma

ID

liczba zał

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Rzosińska A

Aleksandra Rżosińska

2025-03-28

DYREKTOR

mgr Robert Gulka

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		KOPIA OSiR Informacje o kwocie należności z tytułu podatków L.dz.OSiR/0999/GK/03/2025	Załącznik nr 2.4.	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Dzierżoniowie ul. Strumykowa 1 58-200 Dzierżoniów				
Numer identyfikacyjny REGON 368705391		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		FE9BCBF1857D97C8
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

Urząd Miasta w Dzierżoniowie
INFORMACJA
Znak sprawy
2025 -03- 2 8
Nr ewid. pisma
ID liczba zał.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Rzosińska A
Aleksandra Rzosińska
Główny księgowy

2025-03-28
rok, miesiąc, dzień

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 Dodatkowe informacje i objaśnienia <i>L.dz.OSiR/0333/645/03/2025</i>	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 368705391	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 4E4931363B7677D6

inne informacje

W roku 2024 w pełni funkcjonowały obiekty OSiR. Odnotowano wzrost zainteresowania naszymi obiektami w stosunku do roku poprzedniego.
We wrześniu Dzierżoniów między innymi OSiR borykał się ze skutkami powodzi w naszym regionie.
Większość szkód została usunięta. Wydatki zostały sfinansowane ze środków Województwa Dolnośląskiego(74 780,14) i odszkodowania z ubezpieczenia mienia(29 348,62).

W rachunku zysków i strat w poz. A.I. przychody za sprzedaży produktów ujęto przychody za wstęp na obiekty sportowe, pobyt grup sportowych, organizacja imprez sportowych, reklamy, wynajmu pomieszczeń,(odnotowaliśmy wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 383 865,66)

W rachunku zysków i strat w poz. A.IV. przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w kwocie 1 256 174,78 ujęto przychody ze sprzedaży towarów i materiałów- żywywienie dla grup sportowych i innych(odnotowano wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 272 626,35)

W rachunku zysków i strat w poz. B.I. amortyzacja w kwocie 1 230 984,52 ujęto jednorazową amortyzację pozostałych środków trwałych w kwocie 71 277,27 księgowaną na koncie 401 zużycie materiałów i energii.

W rachunku zysków i strat w poz. D.III. inne przychody operacyjne w kwocie 95 718,18 ujęto : roczna korekta VAT(16 153,02), otrzymanie nieodpłatnie wyposażenia nieujętego do środków trwałych(2 178,26), drobne zaokrąglenia ZUS płatnik oraz odchylenia od cen ewidencyjnych towarów i materiałów recepcja, bufet(64,96), zwrot kosztów sądowych(1 145,00), zwrot kosztów egzekucji i upomnień(157,15), usługa pozostała oprysk murawy i nawóz(3 720,00),refundacja wynagrodzenia pracowników zatrudnionych z PUP i OHP z lat ubiegłych(36 628,24), zwrot z rozliczenia energii z lat ubiegłych (38,03), kary i odszkodowania(34 803,62), bonifikaty za płatności kartą(5,90),wynagrodzenie płatnika składek Urząd Skarbowy(824,00)

W rachunku zysków i strat w poz. E.II. pozostałe koszty operacyjne w kwocie 76 194,81 ujęto: umorzone należności nieściągalne (184,30), drobne zaokrąglenia(0,47), odchylenia od cen ewidencyjnych towarów i materiałów(15,18), niedobór uznany za niezawiniony(605,93), koszty prac remontowych związanych z usunięciem szkód po powodzi i zalaniu we wrześniu 2024(74 771,88), odszkodowanie wypłacone na rzecz osoby fizycznej(500,00), opłaty sądowe i komornicze(117,05)

W rachunku zysków i strat w poz. G.II przychody finansowe- odsetki w kwocie 17 006,60 są 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- 1 498,66 są :umorzone odsetki od 84 kontrahentów o nieopłacalności egzekucji(882,84), umorzone odsetki na pisemne wnioski kontrahentów (284,75), umorzenie odsetek nieściągalnych(294,47), ujemne różnice kursowe(36,60)-przedłużenie licencji z Microsoftu.

Urząd Miasta w Dzierżoniowie

INFORMACJA

Znak sprawy

2025 -03- 28

Nr ewid. pisma

ID liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aleksandra Rżosińska
Aleksandra Rżosińska

Główny księgowy

2025-03-28

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	KOPIA OSiR Dodatkowe informacje i objaśnienia L.dz.OSiR/0909/GS/03/2025	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 368705391	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 15DCE808E2F8CFC1

inne informacje

Urząd Miasta w Dzierżonowie

INFORMACJA

Znak sprawy

2025 -03- 28

Nr ewid. pisma

ID liczba zał.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Rzosińska A.

Aleksandra Rzosińska

Główny księgowy

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Robert Gulka

Kierownik jednostki