

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>KOSIR</b>		<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat <b>WÓJT GMINY KOBIERZYCE</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>367238600</b>		sporządzony na dzień: <b>2021-12-31</b>		<b>KOBIERZYCE</b>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	37 519 424,24	43 296 886,32	<b>A. Fundusze</b>	37 384 840,00	43 175 523,50
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	42 108 480,29	✓ 48 308 223,46
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	37 519 424,24	✓ 43 286 220,44	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-4 723 640,29	-5 132 699,96
1. Środki trwałe	37 504 524,24	✓ 43 239 246,44	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	5 538 474,88	✓ 5 536 335,69	2. Strata netto (-)	-4 723 640,29	✓ -5 132 699,96
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 655 047,00	✓ 37 480 320,53	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	147 223,37	✓ 112 336,25	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	136 059,62	✓ 81 096,99	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	27 719,37	✓ 29 156,98	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	201 457,47	258 524,14
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 900,00	✓ 46 974,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	201 457,47	240 858,26
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	✓ 10 665,88	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 338,70	✓ 23 669,69
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	384,41	✓ 850,91
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 605,66	✓ 22 029,02
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	111 931,39	✓ 110 924,64
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	✓ 68,73
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	66 873,23	137 161,32	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	1 449,05	✓ 1 935,73	8. Fundusze specjalne	63 197,31	✓ 83 315,27
1. Materiały	1 449,05	✓ 1 935,73	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63 197,31	83 315,27
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	✓ 17 665,88
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	14 259,02	73 962,13			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	14 259,02	73 962,13			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	51 165,16	61 263,46			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	51 165,16	✓ 61 263,46			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	37 586 297,47	43 434 047,64	<b>Suma pasywów</b>	37 586 297,47	43 434 047,64

Zastępca Skarbnika Gminy

mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

25-04-2022

Podpis przyjmującego

2022-03-25

(rok-miesiąc-dzień)

dr Maja Rytelewska

Dyrektor Kobierzyckiego Ośrodka Sportu i Rekreacji

(kierownik jednostki)



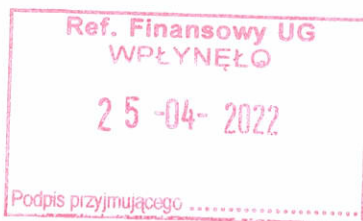
**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej KOSIR		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat WÓJT GMINY KOBIERZYCE KOBIERZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON 367238600			sporządzony na dzień 2021-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>139 855,37</b>	<b>182 299,83</b>
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		139 855,37	182 299,83
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>4 829 577,85</b>	<b>5 335 874,37</b>
B.I	Amortyzacja		1 083 232,92	1 196 461,54
B.II	Zużycie materiałów i energii		514 609,57	599 499,51
B.III	Usługi obce		1 257 765,47	1 393 235,55
B.IV	Podatki opłaty		3 974,00	280,00
B.V	Wynagrodzenia		1 582 774,50	1 706 890,64
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		359 699,57	400 865,53
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		27 521,82	38 641,60
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-4 689 722,48</b>	<b>-5 153 574,54</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>37 233,36</b>
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		0,00	37 233,36
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>34 053,45</b>	<b>17 553,07</b>
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne		34 053,45	17 553,07
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-4 723 775,93</b>	<b>-5 133 894,25</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>135,64</b>	<b>1 194,29</b>
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		135,64	1 194,29
G.III	Inne		0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I	Odsetki		0,00	0,00
H.II	Inne		0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-4 723 640,29</b>	<b>-5 132 699,96</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-4 723 640,29</b>	<b>-5 132 699,96</b>

Zastępca Skarbnika Gminy  
mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

Identyfikator sprawozdania: 20220222145609



2022-03-25  
(rok-miesiąc-dzień)

dr Maja Wytelewska  
Dyrektor Kobieńskiego Ośrodka  
Sportu i Rekreacji

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej KOSIR	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat WÓJT GMINY KOBIERZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON 367238600	sporządzony na dzień <b>2021-12-31</b>	KOBIERZYCE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>34 950 286,55</b>	<b>42 108 480,29</b>
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		11 897 607,60	12 281 047,00
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		3 926 104,62	✓ 4 732 192,21
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje		156 126,06	✓ 579 504,19
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		7 815 376,92	✓ 6 969 350,60
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10 Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 739 413,86	✓ 6 081 303,83
I.2.1 Strata za rok ubiegły		4 364 812,72	✓ 4 723 640,29
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		151 894,83	✓ 179 563,60
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje		156 126,06	✓ 579 504,19
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	✓ 469 055,68
I.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia		66 580,25	✓ 129 540,07
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>42 108 480,29</b>	<b>48 308 223,46</b>
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-4 723 640,29</b>	<b>-5 132 699,96</b>
III.1 zysk netto		0,00	0,00
III.2 strata netto (-)		-4 723 640,29	✓ -5 132 699,96
III.3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	✓ 0,00
<b>IV Fundusz (poz. II+, -III)</b>		<b>37 384 840,00</b>	<b>43 175 523,50</b>



Zastępca Skarbnika Gminy  
mgr Agnieszka Jastrzębska

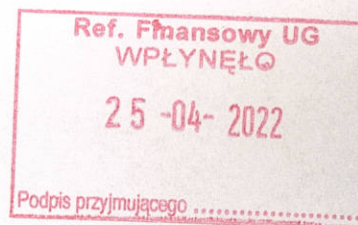
(główny księgowy)

2022-03-25  
(rok-miesiąc-dzień)

dr Maja Kutelewska  
Dyrektor Kobieńskiego Ośrodka  
Sportu i Rekreacji

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA



### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO , OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI :

1.1 Nazwa jednostki KOBIERZYCKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

1.2 Siedziba jednostki KOBIERZYCE

1.3 Adres jednostki UL. Dębowa 20, 55-040 Kobierzyce

1.4 Podstawowy przedmiot działalności –

Do zadań Kobierzyckiego Ośrodka Sportu i Rekreacji należy wykonywanie zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej i turystyki, w tym sprawy terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, w szczególności:

- 1) zaspokajanie potrzeb i świadczenie usług w zakresie kultury fizycznej, sportu i rekreacji dla mieszkańców Gminy Kobierzyce, ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb dzieci, młodzieży, osób starszych i niepełnosprawnych,
- 2) tworzenie warunków do rozwoju sportu na terenie gminy Kobierzyce,
- 3) propagowanie sportowego trybu życia oraz inicjowanie szeroko rozumianej rekreacji wśród mieszkańców,
- 4) prowadzenie, stosownie do potrzeb, zajęć sportowo-rekreacyjnych oraz zajęć z zakresu rehabilitacji ruchowej,
- 5) wynajem lub udostępnianie obiektów sportowych na organizację dydaktycznych zajęć sportowych, zawodów sportowych lub imprez rekreacyjnych,
- 6) prowadzenie szkolenia dzieci, młodzieży oraz zawodników, umożliwiającego im czynny udział w rozgrywkach ligowych, zawodach i turniejach organizowanych przez związki sportowe,
- 7) organizowanie i prowadzenie działalności stałych sekcji i zespołów sportowych,
- 8) organizacja zawodów, turniejów oraz zajęć sportowo-rekreacyjnych,
- 9) współpraca ze stowarzyszeniami, klubami sportowymi, uczniowskimi klubami sportowymi, fundacjami i innymi organizacjami oraz placówkami oświatowymi w zakresie realizacji zadań statutowych,
- 10) prowadzenie działalności informacyjnej w zakresie działania Kobierzyckiego Ośrodka Sportu i Rekreacji,
- 11) udostępnianie, lub wynajem pomieszczeń lub powierzchni w zarządzanych obiektach na prowadzenie działalności usługowej, handlowej lub gastronomicznej w zakresie obejmującym zaspokajanie potrzeb osób korzystających z usług Kobierzyckiego Ośrodka Sportu i Rekreacji,
- 12) zarządzanie komunalną infrastrukturą sportowo-rekreacyjną,
- 13) zapewnienie prawidłowej eksploatacji i konserwacji oraz nadzór nad zarządzanymi obiektami sportowo-rekreacyjnymi,
- 14) pozyskiwanie środków zewnętrznych na prowadzenie działalności statutowej,
- 15) wykonywanie innych zadań o charakterze sportowo-rekreacyjnym zleconych przez Wójta Gminy Kobierzyce.



2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : **od 01.01.2021 – 31.12.2021 r.**
3. wskazanie że sprawozdanie zawiera dane łączne – **NIE DOTYCZY**
4. przyjęte zasady rachunkowości

Zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem nr RF.0050.1.259.2020 Wójta Gminy Kobierzyce z dnia 31-12-2020 w sprawie wprowadzania zasad rachunkowości, wraz ze zmianami, stosuje się następujące uproszczenia :

1. Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są niższe lub równe kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a których okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok zalicza się do środków trwałych o niskiej wartości.
  2. Ewidencja środków trwałych o wartości początkowej wyższej niż 500 zł do kwoty równej kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych prowadzona jest w księgach inwentarzowych z oznaczeniem „Księga inwentarzowa środków trwałych o niskiej wartości”.
  3. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek ustalonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych za wyjątkiem zestawów komputerowych i sprzętu IT, dla których przyjmuje się podwyższoną stawkę równą 30% z uwagi na ich szybkie techniczne zużycie.
  4. ujęcie zdarzeń gospodarczych następuje w księgach chronologicznie według daty ich wpływu do Referatu Wspólnej Obsługi Jednostek.
  5. zobowiązania finansowe wynikające z dowodów księgowych (faktur) ujmuje się w księgach okresu sprawozdawczego w dacie ich wpływu do jednostki pod warunkiem, że zostały przekazane do referatu księgowości i referatu wspólnej obsługi jednostek nie później niż do 6-go dnia miesiąca następnego po miesiącu sprawozdawczym.
  6. rozliczenia międzyokresowe nie są prowadzone z uwagi na ich nieistotność.
  7. zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu; aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

L-p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto)			Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa (brutto)
		Stan na początek roku obrotowego	4	5	6	7	8	9	10	(8+9+10)	
		3	Nabycie (zakup) lub otrzymanie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Razem zwiększenia (4+5+6)	Sprzedaz lub przekazanie	Likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	678,66				0,00					678,66
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	45 259 360,10	7 667 513,89		0,00	7 667 513,89	521 172,73	108 502,70	0,00	629 675,43	52 297 198,56
1.	Grunty	5 538 474,88	347 925,07			347 925,07	350 064,26			350 064,26	5 536 335,69
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 435 996,98	7 240 910,37			7 240 910,37	171 108,47	104 638,65		275 747,12	45 401 160,23
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	519 818,84	20 928,90			20 928,90		498,00		498,00	540 249,74
4.	Środki transportu	521 212,50				0,00				0,00	521 212,50
5.	Inne środki trwałe	243 856,90	57 749,55			57 749,55		3 366,05		3 366,05	298 240,40
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 900,00	46 974,00			46 974,00			14 900,00	14 900,00	46 974,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	45 274 260,10	7 714 487,89	0,00	0,00	7 714 487,89	521 172,73	108 502,70	14 900,00	644 575,43	52 344 172,56



L-p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie		Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja (umorzenie) za rok	aktualizacja	inne	zbycie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	678,66	✓			0,00				✓	678,66
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	7 754 835,86	1 391 246,66		0,00	1 391 246,66		29 340,85	58 789,55	88 130,40	9 057 952,12
1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 780 949,98	1 224 156,07			1 224 156,07		25 476,80	58 789,55	84 266,35	7 920 839,70
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	372 595,47	55 816,02			55 816,02		498,00		498,00	427 913,49
4.	Środki transportu	385 152,88	54 962,63			54 962,63				0,00	440 115,51
5.	Inne środki trwałe	216 137,53	56 311,94			56 311,94		3 366,05		3 366,05	269 083,42

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	37 504 524,24	43 239 246,44
1.	Grunty	5 538 474,88	5 536 335,69
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 655 047,00	37 480 320,53
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	147 223,37	112 336,25
4.	Środki transportu	136 059,62	81 096,99
5.	Inne środki trwałe	27 719,37	29 156,98

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami. **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe, w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych **NIE DOTYCZY**



L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
<b>5.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych w całości **NIE DOTYCZY**

Grunty użytkowane w całości	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (w m <sup>2</sup> )	
Wartość (w zł.)	

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	7312,50
6.	<b>Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>	<b>7312,50</b>

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	<b>Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)</b>		

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) NIE DOTYCZY

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnienia w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Pozostałe należności					

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym NIE DOTYCZY

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według ich celu utworzenia	Rezerwy				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7



1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe			

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego. **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:			

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:			

1.13. **wykaz istotnych** pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
<b>1.</b>	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	
1.1.	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
<b>2.</b>	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

**NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	
	Razem:	

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze, w tym:	<b>16 169,82</b>
1.1.	Odprawy emerytalne	0,00
1.2.	Nagrody jubileuszowe	15734,70
1.3.	Ekwiwalenty za urlop	435,12

1.16. inne informacje

W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej dane związane z bilansem jednostki lub bilansem z wykonania budżetu JST.

**2.**

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego



2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia, w tym:	
1.1.	Odsetki	
1.2.	Różnice kursowe	

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	37 233,36
	Kary umowne	
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	

2.4. informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych, wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

NIE DOTYCZY

2.5. inne informacje

Jeśli istnieją inne informacje, dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zobrazowania sytuacji jednostki, należy je tu opisać.

3. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Zastępca Skarbnika Gminy  
mgr Agnieszka Jastrzębska

dr Maja Rytelwska  
Dyrektor Kobierzyskiego Ośrodka  
Sportu i Rekreacji

Gmina Kobierzycze  
NIP 896-13-08-061  
Kobierzyski Ośrodek  
Sportu i Rekreacji  
ul. Dębowa 22C  
55-040 Kobierzycze