

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KOSIR		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat WÓJT GMINY KOBIERZYCE Re. Finansowy OG WPŁYNĘŁO KOBIERZYCE 30-03-2023	
Numer identyfikacyjny REGON 367238600		sporządzony na dzień: 2022-12-31		Podpis przy mającego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	43 296 886,32	✓ 47 382 288,06	A. Fundusze	43 175 523,50	47 284 555,19
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	48 308 223,46	53 647 752,92 ✓
II. Rzeczowe aktywa trwałe	43 286 220,44	✓ 47 382 288,06	II. Wynik finansowy netto	-5 132 699,96	-6 363 197,73 ✓
1. Środki trwałe	43 239 246,44	✓ 47 317 038,06	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	5 536 335,69	✓ 9 457 574,70	2. Strata netto (-)	-5 132 699,96	-6 363 197,73 ✓
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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	37 480 320,53	✓ 37 483 124,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	112 336,25	✓ 227 599,03	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	81 096,99	✓ 26 134,36	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	29 156,98	✓ 122 605,75	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	258 524,14	249 413,45
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	46 974,00	✓ 65 250,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	240 858,26	249 413,45
III. Należności długoterminowe	10 665,88	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 669,69	1 259,57 ✓
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	850,91	1 267,94 ✓
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 029,02	26 834,99 ✓
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	110 924,64	137 884,98 ✓
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	68,73	101,97 ✓
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	137 161,32	151 680,58	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 935,73	✓ 2 549,00	8. Fundusze specjalne	83 315,27	82 064,00 ✓
1. Materiały	1 935,73	✓ 2 549,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	83 315,27	82 064,00 ✓
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	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	17 665,88	0,00
II. Należności krótkoterminowe	73 962,13	77 827,54			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	✓ 7 908,26			
2. Należności od budżetów	0,00	✓ 8,22			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	73 962,13	✓ 69 911,06			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	61 263,46	71 304,04			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	61 263,46	✓ 71 304,04			
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	0,00	0,00			
Suma aktywów	43 434 047,64	47 533 968,64	Suma pasywów	43 434 047,64	47 533 968,64

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

Gmina Kobierzyce
NIP 896-13-08-068
Kobierzycki Ośrodek
Sportu i Rekreacji
ul. Dębowa 20
55-040 Kobierzyce

dr Maja Rytelewska

Dyrektor Kobierzyckiego Ośrodka
Sportu i Rekreacji

(główny księgowy)

2023-03-20
(rok-miesiąc-dzień)
Aleksandra Reszyc
Inspektor ds. działalności budżetowej

Identyfikator sprawozdania: 20230320150025

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej KOSIR	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat WÓJT GMINY KOBIERZYCE KOBIERZYCE	Ref. Finansowy OG WPLYNĘŁO 30-03-2023
Numer identyfikacyjny REGON 367238600	sporządzony na dzień 2022-12-31		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		42 108 480,29	48 308 223,46
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		12 281 047,00	11 734 123,40
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		4 732 192,21	✓ 6 174 491,52
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje		579 504,19	✓ 885 342,52
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		6 969 350,60	4 674 289,36
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)		6 081 303,83	6 394 593,94
I.2.1 Strata za rok ubiegły		4 723 640,29	✓ 5 132 699,96
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		179 563,60	✓ 303 949,11
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje		579 504,19	✓ 885 342,52
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		469 055,68	0,00
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		129 540,07	✓ 72 602,35
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		48 308 223,46	53 647 752,92
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-5 132 699,96	-6 363 197,73
III.1 zysk netto		0,00	0,00
III.2 strata netto (-)		-5 132 699,96	-6 363 197,73
III.3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV Fundusz (poz.II+,-III)		43 175 523,50	47 284 555,19

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

Gmina Kobierzyce
NIP 896-13-08-068
Kobierzycki Ośrodek
Sportu i Rekreacji
ul. Dębowa 20
55-040 Kobierzyce

2023-03-20
(rok-miesiąc-dzień)

dr Maja Rytelewska
Dyrektor Kobierzyckiego Ośrodka
Sportu i Rekreacji

(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20230316145612

Aleksandra Reszyc

Inspektor
ds. księgowości budżetowej

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej KOSIR		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Ref. Finansowy UG WÓJT GMINY KOBIERZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON 367238600			KOBIERZYCE 30-03-2023	
sporządzony na dzień 2022-12-31			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		182 299,83	305 236,25
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		182 299,83	✓ 305 236,25
B	Koszty działalności operacyjnej		5 335 874,37	6 556 049,64
B.I	Amortyzacja		1 196 461,54	✓ 1 325 852,68
B.II	Zużycie materiałów i energii		599 499,51	✓ 828 101,64
B.III	Usługi obce		1 393 235,55	✓ 1 691 503,15
B.IV	Podatki opłaty		280,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia		1 706 890,64	✓ 2 153 298,32
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		400 865,53	✓ 512 510,53
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		38 641,60	✓ 44 783,32
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-5 153 574,54	-6 250 813,39
D	Pozostałe przychody operacyjne		37 233,36	21 928,02
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		37 233,36	✓ 21 928,02
E	Pozostałe koszty operacyjne		17 553,07	133 685,16
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		17 553,07	✓ 133 685,16
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-5 133 894,25	-6 362 570,53
G	Przychody finansowe		1 194,29	6 762,83
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		1 194,29	✓ 6 762,83
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		0,00	7 390,03
H.I	Odsetki		0,00	✓ 7 390,03
H.II	Inne		0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-5 132 699,96	-6 363 197,73
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)		-5 132 699,96	-6 363 197,73

Zastępca Skarbnika Gminy

mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

Identyfikator sprawozdania: 20230316144219

Gmina Kobierzyce
NIP 896-13-08-068
Kobierzycki Ośrodek
Sportu i Rekreacji
ul. Dębowa 20
55-040 Kobierzyce

dr Maja Rytelewska

Dyrektor Kobierzyckiego Ośrodka
Sportu i Rekreacji

(kierownik jednostki)

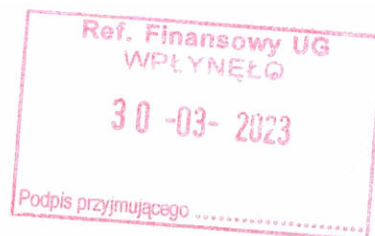
2023-03-20

(rok-miesiąc-dzień)

Aleksandra Reszyc

Inspektor
do spraw jednostki budżetowej

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 01.01.2022 – 31.12.2022 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) Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) Stan na koniec roku obrotowego
			Nabyte (zakup lub otrzymanie)	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne		Sprzedaż lub przekazanie	Likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne		
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)	52 297 198,56	5 606 999,11		0,00	5 606 999,11		151 237,31	0,00	151 237,31	57 752 960,36
1.	Grunty	5 536 335,69	3 921 239,01			3 921 239,01				0,00	9 457 574,70
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	45 401 160,23	1 400 471,92			1 400 471,92		151 237,31		151 237,31	46 650 394,84
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	540 249,74	168 252,15			168 252,15				0,00	708 501,89
4.	Środki transportu	521 212,50	0,00			0,00				0,00	521 212,50
5.	Inne środki trwałe	298 240,40	117 036,03			117 036,03				0,00	415 276,43
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	46 974,00	29 100,00			29 100,00			10 824,00	10 824,00	65 250,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	52 344 172,56	5 636 099,11		0,00	5 636 099,11	0,00	151 237,31	10 824,00	162 061,31	57 818 210,36

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	Amortyzacja (umorzenie) za rok	zbycie	likwidacja	inne		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Wartości niematerialne i prawne	✓ 678,66				0,00					678,66
Środki trwałe (1+2+3+4+5)	✓ 9 057 952,12	1 409 353,86			1409 353,86		31 383,68		31 383,68	10 435 922,30
Grunty					0,00				0,00	0,00
Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 7 920 839,70	1 277 814,60			1 277 814,60		31 383,68		31 383,68	9 167 270,62
Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 427 913,49	52 989,37			52 989,37				0,00	480 902,86
Środki transportu	✓ 440 115,51	54 962,63			54 962,63				0,00	495 078,14
Inne środki trwałe	✓ 269 083,42	23 587,26			23 587,26				0,00	292 670,68

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)	✓ 43 239 246,44	47 317 038,06 ✓
1.	Grunty	✓ 5 536 335,69	9 457 574,70 ✓
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 37 480 320,53	37 483 124,22 ✓
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 112 336,25	227 599,03 ✓
4.	Środki transportu	✓ 81 096,99	26 134,36 ✓
5.	Inne środki trwałe	✓ 29 156,98	122 605,75 ✓

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)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste - grunty Skarbu Państwa

Grunty użytkowane w wieczyste	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (w m2)	
Magnice 9/5	8791,00
Wysoka 45/202	5032,00
Wartość razem (w zł.)	363 064,06 zł

} 13.823

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

L.p.	Niemortyzowane 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.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	7312,50

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.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)		

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)

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	Należności z tytułu odsetek od umów cywilnoprawnych	0,00	113,01			113,01
2	Należności z tytułu odsetek od pozostałych należności	0,00	7277,02			7277,02

7390,03 w

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
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	
1.1.	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	

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:	49 660,20
1.1.	Odprawy emerytalne	24264,00
1.2.	Nagrody jubileuszowe	25402,20
1.3.	Ekwiwalenty za urlop	0,00

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:	0,00
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
	Kary umowne	
	Przychody z tytułu zwrotu nadpłaty	
	Przychody z tytułu zwrotu niewykorzystanych środków na koncie VIATOLL	
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
	Różnice inwentaryzacyjne	

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.

dr Maja Rytelewska

Dyrektor Kobierzyckiego Ośrodka
Sportu i Rekreacji

Gmina Kobierzyca
NIP 836-13-08-033
Kobierzycki Ośrodek
Sportu i Rekreacji
ul. Dębowa 20
65-040 Kobierzyce

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

Aleksandra Reszyc
inspektor
ds. księgowości budżetowej