

377/2022 01.06.2022 r. AL

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Sikorskiego 12 87-850 CHOCEŃ NIP 8883076200 REGON 340770016 87-850 Chocień	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: GMINA CHOCEŃ	
Numer identyfikacyjny REGON 340770016		Wysłać bez pisma przewodniego 56E3DB28F650F8B9 	
		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		349 789,54	354 424,94
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		339 061,66	390 676,17
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		339 061,66	390 676,17
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
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		0,00	0,00
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)		334 426,26	352 019,03
I.2.1. Strata za rok ubiegły		334 426,26	352 019,03
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
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	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		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		354 424,94	393 082,08

Skarbnik Gminy

główny księgowy

2022-01-24

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

Agnieszka Szybkowska
ZASTĘPCA WÓJTY
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-352 019,03	-381 920,45
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-352 019,03	-381 920,45
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 405,91	11 161,63

Skarbnik Gminy

główny księgowy

2022-01-24

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

kierownik jednostki

ZASTĘPCA WÓJTA

Sporządziła J. Szaruga

Skarbnik Gminy

Honda Walczak

główny księgowy

2022-01-24

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

Agnieszka Świątkowska

ZASTĘPCA WÓJTY
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2021 ROK
KOREKTA

I. Wprowadzenie do sprawozdania:

1. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji,
2. ul. Sikorskiego 12 87-850 Choceń,
3. Prowadzenie działalności służącej upowszechnianiu i rozwojowi kultury fizycznej.
4. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2021 do 31.12.2021,
5. Sprawozdanie finansowe nie jest sprawozdaniem łącznym.
6. Omówienie zasad wyceny aktywów i pasywów:
 - a. Do umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową i stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej,
 - b. Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania,
 - c. Środki trwałe zostały wycenione według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,
 - d. Środki trwałe w budowie wykazano w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
 - e. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniono w cenie nabycia,
 - f. Należności wykazano w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje odsetki za zwłokę w zapłacie należności, które księgowane są na dobro przychodów finansowych. Należności, których dłużnik zalega z zapłatą przez okres 12 miesięcy objęte są aktualizacją wyceny w wysokości 100% kwoty należności głównej. Odsetki są objęte aktualizacją w 100 % należności. Należności od dłużników alimentacyjnych są objęte odpisem aktualizującym należności w 100 %,
 - g. Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty.
7. Informacje dodatkowe brak.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu:

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i ich umorzeń zawierają poniższe tabele:

Zmiana w środkach trwałych - wartość brutto:

Nazwa grup składników Majątku trwałego	Stan na 01.01.2021	Przychody w 2021 r	Rozchody w 2021 r	Stan na 31.12.2021 r
Grunty własne				
Budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	23 000,00	0	0	23 000,00
Urządzenia techniczne i maszyny	12 898,00	0	0	12 898,00
Środki transportu	14 760,00	0	0	14 760,00
Pozostałe środki trwałe	261 829,95	0	5 223,62	256 606,33
Środki trwałe w budowie	0	15 890,00	0	15 890,00
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	312 487,95	15 890,00	5 223,62	323 154,33

Zmiana w wartościach niematerialnych i prawnych- wartość brutto:

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01.01.2021	Przychody W 2021 r.	Rozchody W 2021 r.	Stan na 31.12.2021 r.
Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0

Zmiana wartości środków trwałych – umorzenie

Nazwa grup składników Majątku trwałego	Stan umorzeń na 01.01.2021	Umorzenia W 2021 r.	Rozchody umorzenia W 2021 r.	Stan umorzenia 31.12.2021 r.
Grunty własne	0	0	0	
Budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	9 315,00	1 035,00	0	10 350,00
Urządzenia techniczne i maszyny	12 898,00	0	0	12 898,00
Środki transportu	14 760,00	0	0	14 760,00
Pozostałe środki trwałe	251 613,53	4042,64	5 223,62	250 432,55
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	288 586,53	5 077,64	5 223,62	288 440,55

Zmiana w wartościach niematerialnych i prawnych- umorzenia:

Wartości niematerialne i prawne	Stan umorzeń na 01.01.2021	Umorzenia W 2021 r.	Rozchody umorzenia W 2021 r.	Stan umorzenia 31.12.2021 r.
Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0

Wartość netto środków trwałych :

Nazwa grup składników Majątku trwałego	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
Grunty własne		
Budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	13 685,00	12 650,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0	0
Środki transportu	0	0
Pozostałe środki trwałe	10 216,42	6 173,78
Środki trwałe w budowie	0	0
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	23 901,42	34 713,78

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych:

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
Inne wartości niematerialne i prawne	0	0

- Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury: brak danych,
- Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych: nie dotyczy,

Lp.	Grupa Należności	Stan na początek Roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy,
5. Wartość niezamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: nie dotyczy,
6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: nie dotyczy,
7. Dane o udzielonych pożyczkach zagrożonych: nie dotyczy,
8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy,
9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie dotyczy
 - a) Powyżej 1 roku do 3 lat
 - b) Powyżej 3 do 5 lat
 - c) Powyżej 5 lat
10. 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: nie dotyczy,
11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy,
12. Łączna kwota 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,
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,
14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: nie dotyczy,
15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: nagroda jubileuszowa 2 625,00 zł.
16. Inne informacje: nie dotyczy,
17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy,
18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym: 15 890 zł (080 WN obroty roku 2021)
19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy,
20. Informacja 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,
21. Inne informacje: nie dotyczy,

22. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: nie dotyczy.

Sporządził

Justyna Szarwas

**Roman
Nowakow
ski**

Elektronicznie
podpisany przez
Roman Nowakowski
Data: 2022.05.12
11:39:13 +02'00'

**Ilona
Maria
Walczak**

Elektronicznie
podpisany przez
Ilona Maria Walczak
Data: 2022.05.12
11:38:50 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Sikorskiego 12 GOSIR 87-850 CHOCEŃ Chocień NIP 8883076200 REGON 340770016 87-850 Chocień	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: GMINA CHOCEŃ	
Numer identyfikacyjny REGON 340770016		Wysłać bez pisma przewodniego 96BB34F88DE78517 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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. Koszt 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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	379 992,51	381 920,45	
B.I. Amortyzacja	7 231,40	5 077,64	
B.II. Zużycie materiałów i energii	34 057,46	25 031,60	
B.III. Usługi obce	31 115,85	21 867,80	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	246 002,21	266 506,63	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	58 578,55	60 725,62	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 007,04	2 711,16	
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)	-379 992,51	-381 920,45	
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 973,48	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	27 973,48	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

główny księgowy

 2022-01-24
 rok, miesiąc, dzień

 Z up. WOJTA GMINY
 kierownik jednostki
 ZASTĘPCA WOJTA

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-352 019,03	-381 920,45
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-352 019,03	-381 920,45
J.	Podatek dochodowy	0,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-352 019,03	-381 920,45

Skarbnik Gminy

Ilona Walczak

główny księgowy

2022-01-24

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

Agnieszka Świątkowska
ZASTĘPCA WÓJTA

kierownik jednostki

Sporządziła J. Stanis

Skarbnik Gminy

Ilona Walczak

główny księgowy

2022-01-24

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

Agnieszka Świątkowska

ZASTĘPCA WÓJTY
kierownik jednostki

878/2022 31.03.2022 r. A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji GOSIR ul. Sikorskiego 12 87-850 CHOCEŃ Chocień NIP 8883076200 REGON 340770016 87-850 Chocień	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: GMINA CHOCEŃ
Numer identyfikacyjny REGON 340770016		Wysłać bez pisma przewodniego D1B2E61BFB80D43B 
sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	23 901,42	34 713,78	A Fundusz	2 405,91	11 161,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	354 424,94	393 082,08
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	23 901,42	34 713,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-352 019,03	-381 920,45
A.II.1 Środki trwałe	23 901,42	18 823,78	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-352 019,03	-381 920,45
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 685,00	12 650,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	10 216,42	6 173,78	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 587,82	24 055,76
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	15 890,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	21 587,82	24 055,76
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 425,00	756,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 474,00	8 130,24
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12 596,51	14 665,91

Skarbnik Gminy

Hanna Wójcik

(główny księgowy)

2022-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

D1B2E61BFB80D43B

Z up. WÓJTA GMINY

(kierownik jednostki)

Aniela Szlachetka
ZASTĘPCA WÓJTY

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	92,31	503,61	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	92,31	503,61
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	92,31	503,61
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	92,31	503,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	92,31	503,61			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

2022-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. WÓJTA GMINY

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D1B2E61BFB80D43B

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	23 993,73	35 217,39	Suma pasywów	23 993,73	35 217,39

Sporządziła J. Szotkowska

Skarbnik Gminy

Ilona Walczak

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

D1B2E61BFB80D43B

Z up. WÓJTA GMINY

Agneszka Smagańska
(kierownik jednostki)
ZASTĘPCA WÓJTA

Skarbnik Gminy


Hanna Walczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

D1B2E61BFB80D43B

Z up. WÓJTA GMINY


Agnieszka Świątkowska
(kierownik jednostki)