

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Górze Kalwarii ul. Pijarska 119 05-530 Góra Kalwaria	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Góra Kalwaria
Numer identyfikacyjny REGON 001254599		Wysłać bez pisma przewodniego F8EDBBD295C78840 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	19 822 473,08	20 544 492,47	A Fundusz	19 656 341,10	20 304 354,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	24 639 032,90	25 402 450,57
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	19 822 473,08	20 544 492,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 982 691,80	-5 098 096,14
A.II.1 Środki trwałe	19 822 473,08	20 518 957,47	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	5 551 980,00	5 551 980,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 982 691,80	-5 098 096,14
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	14 207 211,53	14 809 137,40	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	57 470,81	109 920,36	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	5 810,74	47 919,71	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	256 184,51	360 095,58
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	25 535,00	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	256 184,51	360 095,58
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 807,06	99 031,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 649,33	2 629,73
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 831,61	31 528,28
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	143 791,23	169 339,72

Renata Jaskułowska
(główny księgowy)

2023-01-30
(rok, miesiąc, dzień)
F8EDBBD295C78840

Monika Kozłowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	29 484,83	41 873,46
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 504,67	4 029,08
B Aktywa obrotowe	90 052,53	119 957,54	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 203,47	6 337,12
B.I Zapasy	15 409,30	32 941,52	D.II.8 Fundusze specjalne	15 912,31	5 326,81
B.I.1 Materiały	13 867,40	30 445,31	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 912,31	5 326,81
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	1 541,90	2 496,21	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	26 823,64	35 276,87			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	20 753,64	28 381,94			
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	6 070,00	6 894,93			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 819,59	51 739,15			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	4 302,07	5 635,44			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43 517,52	46 103,71			
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			

Renata Jaskułowska
(główny księgowy)

2023-01-30
(rok, miesiąc, dzień)
F8EDBBD295C78840

Monika Kozłowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	19 912 525,61	20 664 450,01	Suma pasywów	19 912 525,61	20 664 450,01

Renata Jaskułowska
(główny księgowy)

2023-01-30
(rok, miesiąc, dzień)

Monika Kozłowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

F8EDBBD295C78840

Wyjaśnienia do bilansu

Renata Jaskułowska
(główny księgowy)

2023-01-30
(rok, miesiąc, dzień)
F8EDBBD295C78840

Monika Kozłowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Górze Kalwarii ul. Pijarska 119 05-530 Góra Kalwaria	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Góra Kalwaria FCECBF6C9D3B82B1 
Numer identyfikacyjny REGON 001254599		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę 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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Jaskułowska
(główny księgowy)

2023.01.30
rok mies. dzień

Monika Kozłowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Jaskułowska
(główny księgowy)

2023.01.30
rok mies. dzień

Monika Kozłowska
(kierownik jednostki)

Ośrodek Sportu i Rekreacji**w Górze Kalwarii**
(ul. Piłarska 119)

05-530 Góra Kalwaria

NIP: 123-02-76-060

Informacja dodatkowa za rok 2022**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

1				
1.1	nazwa jednostki		OŚRODEK SPORTU I REKREACJI	
1.2	siedziba jednostki		05-530 GÓRA KALWARIA, UL. PIJARSKA 119	
1.3	adres jednostki		05-530 GÓRA KALWARIA, UL. PIJARSKA 120	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		od 1.01.2022 do 31.12.2022	
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędną lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe			
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amoryzacji)			
4.1	przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów			
	Nazwa aktywów i pasywów	Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów		
1	środki trwałe	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia	wg wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)	Uwagi
3	nieruchomości zaliczane do inwestycji	wg zasad stosowanych do środków trwałych oraz określonych w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 UOR		
5	udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 3 i 4 inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	Zdarzenia nie występują w jednostce		
6	udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	Zdarzenia nie występują w jednostce		
7	inwestycje krótkoterminowe	Zdarzenia nie występują w jednostce		
8	należności i udzielone pożyczki zaliczone do	Zdarzenia nie występują w jednostce		

9	nalejności i udzielone pożyczki zaliczone do	Zdarzenia nie występują w jednostce	
10	rzeczowe składniki aktywów obrotowych - materiały	wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia	
11	metody ustalania wartości rozchodu materiałów	wg metody FIFO	
12	amortyzacja środków trwałych	metoda liniowa	
13	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	metoda liniowa	
14	częstość i sposób dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych	raz na rok (w grudniu)	
15	częstość i sposób dokonywania odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych	raz na rok (w grudniu)	
5	inne informacje		

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

		Informacja na temat poszczególnych punktów dodatkowej informacji i objaśnień									
		W sytuacji, gdy dane zjawisko występuje w jednostce - proszę opisać									
		W sytuacji, gdy dane zjawisko nie występuje w jednostce - proszę wpisać "Zdarzenia nie występują w jednostce"									
		</									

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		Zdarzenia nie występują w jednostce	
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		Zdarzenia nie występują w jednostce	
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Zdarzenia nie występują w jednostce	
1.5	wartość niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		Hala Sportowa	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Zdarzenia nie występują w jednostce	
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 (st		stan na początek 0, stan na koniec 0	
1.8	dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym		Zdarzenia nie występują w jednostce	
1.9	podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		Zdarzenia nie występują w jednostce	
a	powyżej 1 roku do 3 lat		Zdarzenia nie występują w jednostce	
b	powyżej 3 lat do 5 lat		Zdarzenia nie występują w jednostce	
c	powyżej 5 lat		Zdarzenia nie występują w jednostce	
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		Zdarzenia nie występują w jednostce	
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		Zdarzenia nie występują w jednostce	
1.12	łącznie 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		Zdarzenia nie występują w jednostce	
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		Zdarzenia nie występują w jednostce	
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		Zdarzenia nie występują w jednostce	

		Lp. Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota	
		1	2	3
		wynagrodzenia z tyt. zatrudnienia wraz ze 1 składkami (w tym wynagrodzenie roczne)	2 991 287,82	
		2 odpisy na ZF ŚS	73 245,00	
		3 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	46 302,67	
		4 zakup usług zdrowotnych	4 070,00	
		5 ryczałty samochodowe	11 673,89	
		6 szkolenia	9 215,08	
		Razem:	3 135 694,46	
1.16	inne informacje	Zdarzenia nie występują w jednostce		
2				
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Zdarzenia nie występują w jednostce		
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	Zdarzenia nie występują w jednostce		
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
2.4	informację 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	Zdarzenia nie występują w jednostce		
2.5	inne informacje	Zdarzenia nie występują w jednostce		
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			

Renata Jaskułowska
Elektronicznie podpisany
przez Renata Jaskułowska
Data: 2023.03.29 10:14:37
+02'00'

Monika Kozłowska
Elektronicznie podpisany
przez Monika Kozłowska
Data: 2023.03.29 11:40:37
+02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Górze Kalwarii ul. Pijarska 119 05-530 Góra Kalwaria Numer identyfikacyjny REGON 001254599	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Góra Kalwaria Wysłać bez pisma przewodniego 863195CF39A232BF 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 278 019,68	2 252 615,86
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	13 021,29	19 931,66
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 264 998,39	2 232 684,20
B. Koszty działalności operacyjnej	6 270 022,68	7 362 028,94
B.I. Amortyzacja	884 328,58	651 717,66
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 274 668,36	2 151 269,02
B.III. Usługi obce	969 144,23	945 980,10
B.IV. Podatki i opłaty	85 180,37	92 167,32
B.V. Wynagrodzenia	2 403 402,99	2 849 546,73
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	578 990,74	599 444,12
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	66 091,51	60 342,10
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 215,90	11 561,89
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)	-4 992 003,00	-5 109 413,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 522,26	4 333,59
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	10 522,26	4 333,59
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 369,04	1,77

Renata Jaskułowska
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Monika Kozłowska
kierownik jednostki

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	1 369,04	1,77
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 982 849,78	-5 105 081,26
G.	Przychody finansowe	157,98	6 985,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	157,98	6 985,12
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)	-4 982 691,80	-5 098 096,14
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 982 691,80	-5 098 096,14

Renata Jaskułowska
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Monika Kozłowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Renata Jaskułowska
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Monika Kozłowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji w Górze Kalwarii ul. Pijarska 119 05-530 Góra Kalwaria		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Góra Kalwaria	
Numer identyfikacyjny REGON 001254599			Wysłać bez pisma przewodniego 905D5F214D7D2584 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		24 751 698,12	24 639 032,90
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		6 945 002,73	8 122 469,01
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		6 133 312,27	6 792 628,69
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		684 487,50	120 053,27
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		127 202,96	1 209 787,05
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)		7 057 667,95	7 359 051,34
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		5 100 714,23	4 982 691,80
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		1 272 466,22	2 256 306,27
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		684 487,50	120 053,27
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)		24 639 032,90	25 402 450,57

Renata Jaskułowska
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Monika Kozłowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 982 691,80	-5 098 096,14
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 982 691,80	-5 098 096,14
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	19 656 341,10	20 304 354,43

Renata Jaskułowska
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Monika Kozłowska
kierownik jednostki

Renata Jaskułowska
główny księgowy

2023-01-30
rok, miesiąc, dzień

Monika Kozłowska
kierownik jednostki

