

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI ul. Słowackiego 21 05-091 Ząbki	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Miasto Ząbki
Numer identyfikacyjny REGON 014900744		Wysłać bez pisma przewodniego A70A0F58B0B91019 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 297 269,99	5 171 733,76	A Fundusz	5 371 831,97	5 219 761,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 919 435,16	7 152 261,21
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 297 269,99	5 171 733,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 547 603,19	-1 932 499,83
A.II.1 Środki trwałe	5 221 318,45	5 171 733,76	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 547 603,19	-1 932 499,83
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	4 980 522,90	4 815 227,40	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	174 909,64	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	22 609,68	15 415,70	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	218 185,87	166 181,02	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 464,35	79 409,35
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	75 951,54	0,00	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	58 464,35	79 409,35
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 443,72	7 263,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 043,97	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 596,04	10 140,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 275,07	52 466,44

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Romańczuk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A70A0F58B0B91019

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	180,36	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	133 026,33	127 436,97	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 129,23	6 109,40	D.II.8 Fundusze specjalne	6 925,19	9 539,39
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 925,19	9 539,39
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	5 129,23	6 109,40	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	124 971,08	115 787,35			
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	124 971,08	115 787,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 926,02	5 540,22			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 926,02	5 540,22			
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			

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
A70A0F58B0B91019

Jacek Romańczuk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 430 296,32	5 299 170,73	Suma pasywów	5 430 296,32	5 299 170,73

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
A70A0F58B0B91019

Jacek Romańczuk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia


Wyjaśnienia do bilansu

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
A70A0F58B0B91019

Jacek Romańczuk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI ul. Słowackiego 21 05-091 Ząbki Numer identyfikacyjny REGON 014900744		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Miasto Ząbki Wysłać bez pisma przewodniego 084E32874B776471 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			499 029,17	664 976,91
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			18 692,02	48 572,08
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			480 337,15	616 404,83
B.	Koszty działalności operacyjnej			2 050 691,69	2 601 117,68
B.I.	Amortyzacja			207 186,34	244 567,93
B.II.	Zużycie materiałów i energii			237 762,24	278 729,68
B.III.	Usługi obce			713 941,85	844 441,94
B.IV.	Podatki i opłaty			5 433,74	1 754,55
B.V.	Wynagrodzenia			731 895,34	972 114,69
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			130 541,46	195 484,33
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			13 841,59	25 167,29
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			10 089,13	38 857,27
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)			-1 551 662,52	-1 936 140,77
D.	Pozostałe przychody operacyjne			4 058,35	1 843,59
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			4 058,35	1 843,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne			0,02	1,92

Ewa Cichowska
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Jacek Romańczuk
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	0,02	1,92
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 547 604,19	-1 934 299,10
G.	Przychody finansowe	1,00	1 799,27
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1,00	1 799,27
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)	-1 547 603,19	-1 932 499,83
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)	-1 547 603,19	-1 932 499,83

Ewa Cichowska
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień


Jacek Romańczuk
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Cichowska
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Jacek Romańczuk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI ul. Słowackiego 21 05-091 Ząbki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Miasto Ząbki	
Numer identyfikacyjny REGON 014900744		Wysłać bez pisma przewodniego 6D4EB86AB7533407 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 665 861,22	6 919 435,16
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 232 285,53	2 585 346,48
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 952 530,72	2 466 314,78
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		107 806,02	119 031,70
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		3 171 948,79	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)		1 978 711,59	2 352 520,43
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 364 944,97	1 547 603,19
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		505 960,60	685 885,54
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		107 806,02	119 031,70
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)		6 919 435,16	7 152 261,21

Ewa Cichowska
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Jacek Romańczuk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 547 603,19	-1 932 499,83
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 547 603,19	-1 932 499,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 371 831,97	5 219 761,38

Ewa Cichowska
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Jacek Romańczuk
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Korektę zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzono z uwagi na zatwierdzenie sprawozdania z 1 podpisem.

Ewa Cichowska
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Jacek Romańczuk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI ul. Słowackiego 21 05-091 Ząbki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Miasto Ząbki
Numer identyfikacyjny REGON 014900744		3C4B0C9066E03BDA 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
II.	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

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

Jacek Romańczuk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

2023.03.31
rok mies. dzień

Jacek Romańczuk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
1.2.	siedzibę jednostki
	Ząbki
1.3.	adres jednostki
	05-091 Ząbki ul. Słowackiego 21
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	MOSIR został powołany w celu upowszechniania i zaspakajania potrzeb społecznych w zakresie szeroko pojętej kultury fizycznej. Podstawowym zadaniem MOSIR jest prowadzenie działalności (w tym świadczenie usług) w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu, turystyki i rekreacji.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późn. zm. oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. z późn. zm. w sprawie rachunkowości oraz planu 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.</p> <p>W sprawozdaniu zostały wykazane zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty. MOSIR rachunek zysków i strat sporządza w układzie porównawczym.</p> <p>Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad rachunkowości, planów kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych. Środki trwałe w dniu przyjęcia do używania wycenia się według cen zakupu, lub wytworzenia pomniejszonej o wartość podatku naliczonego podlegającego odliczeniu w przypadku środków trwałych służących działalności opodatkowanej podatkiem VAT. Wartość początkową nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych od jednostki nadrzędnej stanowi wartość wyszczególniona w dokumencie przekazania, wysokość wartości niemurzonej obciąża fundusz jednostki. W MOSIR środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł ewidencjonuje się zgodnie z klasyfikacją KŚT i dokonuje od nich planowych umorzeń metodą liniową zgodnie ze stawkami wskazanymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z 15 lutego 1992 roku. Środki trwałe o wartości równej 10000,00 zł i poniżej tej kwoty, wpisuje się w ciężar kosztów w 100% dokonując jednorazowej amortyzacji, w miesiącu w którym zostały wydane do użytkowania. Przy wycenie wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zasady wyceny jak przy środkach trwałych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się według wartości netto, tj. według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Środki trwałe w budowie mają wartość określoną w bilansie w wysokości ogółu kosztów związanych z ich nabyciem lub wytworzeniem. W MOSIR występują towary handlowe, nabyte w celu dalszej odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym. Zapasy towarów ewidencjonuje się na koncie syntetycznym w ujęciu wartościowym oraz prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której ujmuje się stany i obroty w jednostkach naturalnych i jednostkach pieniężnych. Rozchody towarów handlowych wycenia się według metody FIFO. Pozostające na dzień bilansowy zapasy wycenia się według ceny zakupu.</p>
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
	Zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, jego zwiększenia i zmniejszenia, jak również wartości ich umorzenia zaprezentowane są w Tabeli Nr 1 i 2 do niniejszej informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	nie dotyczy
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
	-
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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

	nie dotyczy
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wysokość wydatków na świadczenia pracownicze w 2022 roku wyniosła 29 280,35 zł.
1.16.	inne informacje
	–
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W jednostce nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartości zapasów z uwagi na ewidencjonowanie towarów handlowych według rzeczywistych cen zakupu, jak również wyceny ich rozchodu według tej samej zasady. Na dzień bilansowy zapasy stanowią pełnowartościowe towary.
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Kwota utraconych środków pieniężnych z upadłego SK Banku wynosi 100 495,88

Ewa Cichowska
(główny księgowy)

2023-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Romańczuk
(kierownik jednostki)

Ewa
Cichowska

Elektronicznie podpisany
przez Ewa Cichowska
Data: 2023.03.31
16:01:44 +02'00'

Jacek
Romańczuk

Elektronicznie
podpisany przez
Jacek Romańczuk
Data: 2023.03.31
16:01:08 +02'00'

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych 2022 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabyte	przebieczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3 219,80	0,00				0,00			0,00	3 219,80
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 219,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 219,80
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 714 043,80	18 607,36			18 607,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5 732 651,16
2.3.	Środki transportu	88 473,60	0,00		60 805,00	60 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 278,60
2.4.	Inne środki trwałe	498 390,69	176 375,88		176 375,88	176 375,88	0,00	0,00	0,00	0,00	674 766,57
II.	Razem środki trwałe	6 200 814,09	194 983,24	0,00	60 805,00	255 788,24	0,00	0,00	0,00	0,00	6 556 702,33
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	75 951,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 951,54	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2-3+4)	6 376 865,63	194 983,24	0,00	60 805,00	255 788,24	0,00	75 951,54	0,00	0,00	6 556 702,33

Sporz.: Ewa Cichowska
Zapki: 30.03.2023r.

Ewa Cichowska
Elektronicznie podpisany
przez Ewa Cichowska
Data: 2023.03.31 16:02:49 +02'00'

Jacek Romańczuk
Elektronicznie podpisany
przez Jacek Romańczuk
Data: 2023.03.31 16:02:26
+02'00'

Tabla 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątkowych 2022 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zdyktowanych składników	dotyczące zdyktowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3 219,80	0,00			0,00			0,00		3 219,80
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			0,00			0,00		0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	3 219,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 219,80
2.1.	Grunty	0,00	0,00			0,00			0,00		0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00			0,00			0,00		0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	733 520,90	183 902,86			183 902,86			0,00		917 423,76
2.3.	Środki transportu	65 863,92	7 193,98	60 505,00		67 998,98			0,00		133 862,90
2.4.	Inne środki trwałe	280 210,82	53 471,09			53 471,09			0,00		333 681,91
2.	Razem środki trwałe	1 079 595,64	244 567,93	60 505,00	0,00	305 372,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 963,57
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00			0,00			0,00		0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00			0,00			0,00		0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 079 595,64	244 567,93	60 505,00	0,00	305 372,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 963,57

Sporz.: Ewa Cichowska
Zabki, 30.03.2023r.

Ewa Cichowska
Elektronicznie podpisany przez Ewa Cichowska
Data: 2023.03.31 16:03:12

Jacek Romańczuk
Elektronicznie podpisany przez Jacek Romańczuk
Data: 2023.03.31 16:03:12