


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Browarna 63 21-400 Łuków	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Miasto Łuków
		Wysłać bez pisma przewodniego 19BC34A4D5329396 
Numer identyfikacyjny REGON 000329013	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	6 299 413,25	6 119 689,10	A Fundusz	6 103 882,85	5 847 977,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 811 659,65	9 199 408,26
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 299 413,25	6 119 689,10	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 707 776,80	-3 351 430,91
A.II.1 Środki trwałe	6 289 413,25	6 109 689,10	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 707 776,80	-3 351 430,91
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	5 874 151,29	5 708 299,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	191 003,88	214 386,06	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	224 258,08	187 003,26	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	233 242,39	324 469,65
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 000,00	10 000,00	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	233 242,39	324 469,65
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 766,32	122 254,91
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 403,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 719,68	30 374,26
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	114 731,95	133 996,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miszburka
(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łukowie

mgr Marek Żurawski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

19BC34A4D5329396

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	81,86
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	37 711,99	52 757,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	19 186,98	28 348,40
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	12 434,46	9 413,74
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 434,46	9 413,74
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	11 048,55	13 630,64			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	204,00	2 238,00			
B.II.2 Należności od budżetów	517,55	2 818,64			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	10 327,00	8 574,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 182,91	32 488,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 182,91	32 461,23			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	27,00			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miszłurka
(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łukowie

mgr Marek Żurawski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 480,53	6 639,03			
Suma aktywów	6 337 125,24	6 172 447,00	Suma pasywów	6 337 125,24	6 172 447,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miszburka

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łukowie

mgr Marek Żurawski

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miszkurka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-24


(rok, miesiąc, dzień)

19BC34A4D5329396

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łukowie

mgr Marek Żurawski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Browarna 63 21-400 Łuków	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Miasto Łuków	
Numer identyfikacyjny REGON 000329013		Wysłać bez pisma przewodniego B8858783A282C09F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	584 033,77	703 136,25	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-336,81	4 158,50	
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	584 370,58	698 977,75	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 360 811,99	4 051 902,55	
B.I. Amortyzacja	289 761,42	314 136,94	
B.II. Zużycie materiałów i energii	629 765,32	793 057,76	
B.III. Usługi obce	145 110,49	338 340,04	
B.IV. Podatki i opłaty	8 099,44	12 979,43	
B.V. Wynagrodzenia	1 886 574,00	2 143 867,98	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	388 576,58	432 334,69	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 924,74	17 015,71	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	170,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 776 778,22	-3 348 766,30	
D. Pozostałe przychody operacyjne	68 864,59	1 098,61	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	416,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	68 448,59	1 098,61	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,01	3 908,99	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miszewska
główny księgowy

2022-03-24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
0,01 Ośrodek Sportu i Rekreacji

w Łukowie
mgr Marek Żurawski
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	0,01	3 908,99
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 707 913,64	-3 351 576,68
G.	Przychody finansowe	136,84	145,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	136,84	145,77
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)	-2 707 776,80	-3 351 430,91
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)	-2 707 776,80	-3 351 430,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miszkurka
główny księgowy

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łukowie

mgr Marek Żurawski

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miszburka

główny księgowy

2022-03-24


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łukowie

mgr Marek Żurawski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Browarna 63 21-400 Łuków	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Miasto Łuków	
Numer identyfikacyjny REGON 000329013		Wysłać bez pisma przewodniego 503702B2872E8E92 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 009 196,95	8 811 659,65	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 349 498,97	3 930 401,79	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 210 698,37	3 795 989,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	138 800,60	134 412,79	
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)	3 547 036,27	3 542 653,18	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 811 433,86	2 707 776,80	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	596 801,81	700 463,59	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	138 800,60	134 412,79	
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)	8 811 659,65	9 199 408,26	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Miszburka
główny księgowy

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łukowie

mgr Marcin Żurawski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 707 776,80	-3 351 430,91
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 707 776,80	-3 351 430,91
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 103 882,85	5 847 977,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miszkurka

główny księgowy

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łukowie

mgr Marek Jurawski

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Miszkurka
główny księgowy

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łunowie

mgr Marek Żurawski

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Sportu i Rekreacji w Łukowie
1.2	siedzibę jednostki Łuków
1.3	adres jednostki ul. Browarna 63 21-400 Łuków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Organizacja imprez w zakresie upowszechniania kultury fizycznej oraz imprez rekreacyjnych i rozrywkowych, tworzenie i udostępnianie bazy sportowo – rekreacyjnej; zapewnienie właściwego utrzymania, eksploatacji i konserwacji użytkowanego sprzętu obiektów sportowo – rekreacyjnych, a w szczególności pływalni; propagowanie wiedzy, wartości i nawyków sportowych i rekreacyjnych; zapewnienie merytorycznej pomocy i wspieranie oddolnych obywatelskich inicjatyw w dziedzinie sportu i rekreacji; administrowanie tablicami (slupami) ogłoszeniowymi na terenie miasta.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021-31.12.2021
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>Metody wyceny aktywów i pasywów.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie mogą być wycenione na podstawie wartości określonej w protokole przekazania danego środka trwałego. Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub na podstawie szacunku, uwzględniając ich aktualną wartość i ewentualnie dotychczasowe zużycie. - Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. - Materiały wycenia się według cen zakupu. Wartość rozchodu zapasów, w tym zużycia i sprzedaży ustala się metodą identyfikacji rzeczywistych cen materiałów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu. - Należności z tytułu usług wycenia się według wartości nominalnej (art.28 ust. 11 pkt 2 ustawy). Na dzień bilansowy natomiast wycenia się je w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności w wycenie (art.28 ust. 1 pkt 7 ustawy). OSiR aktualizuje wartość należności z tytułu usług, zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, oraz naliczonych na koniec każdego kwartału a niezapłaconych odsetek od należności budżetowych. Należności z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń wycenia się w wartości nominalnej (art. 28 ust. 11 pkt 2 ustawy). Inne należności, tj. z tytułu rozrachunków z pracownikami z tytułu wynagrodzeń, innych rozrachunków z pracownikami, rozrachunków z tytułu niedoborów, szkód i nadwyżek, wycenia się w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy natomiast wycenia się je w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności w wycenie (art. 28 ust. 1 pkt 7 ustawy). Należności dochodzone na drodze sądowej wycenia się w kwocie zgłoszonej do egzekucji, bez kosztów sądowych i egzekucyjnych. - Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujmowane w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. - Kapitał (fundusz) podstawowy OSiR wycenia w wartości nominalnej (art. 28 ust. 1 pkt 10 ustawy). Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny jest ujmowany w wartości nominalnej. - Na dzień powstania zobowiązania, ujmowane w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. - Fundusze specjalne wycenia się w wartości nominalnej. <p>OSiR prowadzi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, w zakresie prenumeraty, usług dostępu do serwisów i portali księgowych. Ze względu na to, iż OSiR jest jednostką budżetową środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarzone i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku. Do wyliczenia odpisów amortyzacyjnych środków trwałych OSiR ustala okresy i stawki amortyzacyjne na poziomie przewidzianym w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową. Środki te ujmowane są w ewidencji środków trwałych w księdze inwentarzowej.</p> <p>Również jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone będą:</p> <ul style="list-style-type: none"> - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wypośażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodów w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. <p>Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, ujmowane są na kartotekach inwentarzowych oraz w ewidencji księgowej na koncie 020 – wartości niematerialne i prawne. Te składniki majątkowe ujmowane są w ewidencji ilościowo – wartościowej. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej do 1 000,00 zł ujmowane są w ewidencji ilościowej.</p> <p>Bez względu na jednostkową wartość początkową meble z wyłączeniem krzesel i foteli oraz przedmioty o jednostkowej wartości początkowej od 1 500,00 zł do 10 000,00 zł, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok oraz kompletne i zdadne do użytku ujmowane są na kartotekach inwentarzowych oraz w ewidencji księgowej na koncie 013 – pozostałe środki trwałe. Te składniki majątkowe ujmowane są w ewidencji ilościowo – wartościowej. Składniki majątkowe o jednostkowej wartości początkowej do 1 500,00 zł, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok oraz kompletne i zdadne do użytku ujmowane są w ewidencji ilościowej.</p> <p>Nie zalicza się do tej grupy tych składników majątkowych, które chociaż są kompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do użytkowania, a ich przewidywany okres użytkowania przekracza okres jednego roku, to cechują się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - mają charakter materiałów biurowych, np. kalkulatory, dziurkacze, zszywacze, itp. - stanowią drobny sprzęt gospodarstwa domowego. <p>Takie składniki będą traktowane jako koszty tak jak przy zakupie materiałów.</p> <p>Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</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
	Dane zawarte w tabeli 1 oraz w tabeli nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	OSiR nie dysponuje informacjami na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych znajdujących się na jej stanie
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	OSiR nie dokonywał w 2021 roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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
	Jednostka nie wykorzystuje do swojej działalności środków trwałych 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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
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
	OSiR w 2021 roku wypłacił świadczenia pracownicze w następujących kwotach: 30 960,00 zł – nagrody jubileuszowe
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	OSiR w 2021 roku poniósł koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w kwocie 91 654,00 zł, w tym: 48 000,00 zł – koszt inwestycji pn. "Budowa zasilania elektrycznego oraz przyłącza wodociągowego terenu po byłym boisku piłkarskim, na obszarze Kompleksu Rekreacyjnego Zimna Woda" oraz 43 654,00 zł – koszt inwestycji pn. "Modernizacja stacji transformatorowej znajdującej się na terenie Kompleksu Rekreacyjnego Zimna Woda"
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które w sposób istotny miałyby wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miszkurka

(główny księgowy)

24.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łukowie

mgr Marek Żurawski
(kierownik jednostki)

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
 w Łukowie
 ul. Browarna 63, 21-400 Łuków
 tel. 25 798-23-89 515 137 778
 NIP 825-17-84-753 REG. 000323016

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych i pozostałych środków trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa-stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia							Zmniejszenia					Wartość początkowa-stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	15 299,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 299,28	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	15 299,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 299,28	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	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 (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.)	8 292 854,28	134 412,79	0,00	0,00	0,00	134 412,79	0,00	27 405,01	0,00	0,00	0,00	27 405,01	8 399 862,06	
1.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	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	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 490 802,79	48 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 538 802,79	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	423 141,57	86 412,79	0,00	0,00	0,00	86 412,79	0,00	27 405,01	0,00	0,00	0,00	27 405,01	482 149,35	
1.4.	Środki transportu	378 909,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378 909,92	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
3.	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	0,00	0,00	0,00	
4.	Pozostałe środki trwałe	364 631,71	14 327,69	0,00	0,00	0,00	14 327,69	0,00	2 557,00	0,00	0,00	0,00	2 557,00	376 402,40	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miszburka

DYREKTOR
 Ośrodka Sportu i Rekreacji
 w Łukowie

mgr Marek Żurawski

Tabela 2. Zmiany stanu uuporzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych i środków trwałych. Wartość netto składników aktywów.
(okres sprawozdawczy 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Umożenie-stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia			Wartość netto składników aktywów		
			Amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	Umożenie-stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)	Stan na początek okresu sprawozdawczego (tabela 1 kol.3- tabela 2 kol.3)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (tabela 1 kol.15- tabela 2 kol.12)
1	2	3	4	5	6	7	8	8	10	11	12	13	14
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	15 299,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 299,28	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	15 299,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 299,28	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	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 (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.)	2 003 441,03	314 136,94	0,00	0,00	314 136,94	0,00	27 405,01	0,00	27 405,01	2 290 172,96	6 289 413,25	6 109 689,10
1.1.	Grundy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grundy 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	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 616 651,50	213 851,51	0,00	0,00	213 851,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 503,01	5 874 151,29	5 708 299,78
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	232 137,69	63 030,61	0,00	0,00	63 030,61	0,00	27 405,01	0,00	27 405,01	267 763,29	191 003,88	214 386,06
1.4.	Środki transportu	154 651,84	37 254,82	0,00	0,00	37 254,82	0,00	0,00	0,00	0,00	191 906,66	224 258,08	187 003,26
2.	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	10 000,00	10 000,00
3.	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	0,00	0,00
4.	Pozostałe środki trwałe	364 631,71	14 327,69	0,00	0,00	14 327,69	0,00	2 557,00	0,00	2 557,00	376 402,40	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miszturka

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łukowie

mgr Marek Żurawski

