


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 D51198DC5BC8DCA4 
Numer identyfikacyjny REGON 000329013	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 119 689,10	5 804 481,15	A Fundusz	5 847 977,35	5 543 768,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 199 408,26	9 081 015,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 119 689,10	5 804 481,15	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 351 430,91	-3 537 247,12
A.II.1 Środki trwałe	6 109 689,10	5 794 481,15	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 351 430,91	-3 537 247,12
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	5 708 299,78	5 493 676,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	214 386,06	151 056,34	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	187 003,26	149 748,44	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	324 469,65	332 254,10
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	324 469,65	332 254,10
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	122 254,91	69 874,34
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	2 659,45
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 374,26	53 066,05
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	133 996,48	149 254,05

Beata Miskurka
(główny księgowy)

2023-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Andrzej Żurawski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D51198DC5BC8DCA4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	81,86	142,08
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	52 757,90	71 541,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	28 348,40	39 895,80
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	9 413,74	17 362,33
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 413,74	17 362,33
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	13 630,64	19 122,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 238,00	2 470,00			
B.II.2 Należności od budżetów	2 818,64	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	8 574,00	16 652,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 488,23	44 734,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 461,23	43 868,30			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	27,00	865,72			
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			

Beata Miszkurka
(główny księgowy)

2023-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Andrzej Żurawski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D51198DC5BC8DCA4

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 639,03	7 685,80			
Suma aktywów	6 172 447,00	5 876 022,97	Suma pasywów	6 172 447,00	5 876 022,97

Beata Miszkurka
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

D51198DC5BC8DCA4

Marek Andrzej Żurawski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Beata Miszkurka
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

D51198DC5BC8DCA4

Marek Andrzej 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 31-12-2022 r.	Adresat: Miasto Łuków	
Numer identyfikacyjny REGON 000329013			Wysłać bez pisma przewodniego 74B4931B97F4922D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		703 136,25	1 060 426,65
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		4 158,50	1 046,77
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		698 977,75	1 059 379,88
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 051 902,55	4 600 907,69
B.I.	Amortyzacja		314 136,94	315 207,95
B.II.	Zużycie materiałów i energii		793 057,76	928 662,73
B.III.	Usługi obce		338 340,04	430 665,17
B.IV.	Podatki i opłaty		12 979,43	18 982,20
B.V.	Wynagrodzenia		2 143 867,98	2 418 966,26
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		432 334,69	467 946,78
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		17 015,71	20 476,60
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		170,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 348 766,30	-3 540 481,04
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 098,61	615,97
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 098,61	615,97

Beata Miszkurka
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Marek Andrzej Żurawski
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 908,99	0,00
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	3 908,99	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 351 576,68	-3 539 865,07
G.	Przychody finansowe	145,77	2 633,24
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	145,77	2 633,24
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	15,29
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	15,29
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 351 430,91	-3 537 247,12
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)	-3 351 430,91	-3 537 247,12

Beata Miszkurka
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Marek Andrzej Żurawski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Beata Miskurka
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Marek Andrzej 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 31-12-2022 r.	Adresat: Miasto Łuków	
Numer identyfikacyjny REGON 000329013		Wysłać bez pisma przewodniego 6C3EEA46314CA89B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 811 659,65	9 199 408,26	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 930 401,79	4 298 290,08	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 795 989,00	4 298 290,08	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	134 412,79	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)	3 542 653,18	4 416 682,35	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 707 776,80	3 351 430,91	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	700 463,59	1 065 251,44	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	134 412,79	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)	9 199 408,26	9 081 015,99	

Beata Miskurka
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Marek Andrzej Żurawski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 351 430,91	-3 537 247,12
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 351 430,91	-3 537 247,12
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 847 977,35	5 543 768,87

Beata Miszkurka
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Marek Andrzej Żurawski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Beata Miszkurka
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Marek Andrzej Żurawski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i> Ośrodek Sportu i Rekreacji w Łukowie
1.2	<i>siedzibę jednostki</i> Łuków
1.3	<i>adres jednostki</i> ul. Browarna 63 21-400 Łuków
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> 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 (słupami) ogłoszeniowymi na terenie miasta.
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i> 01.01.2022-31.12.2022
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i> nie dotyczy
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> Metody wyceny aktywów i pasywów. - 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 i 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 ujmuje się 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, ujmuje się je 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. 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. Również jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone będą: - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) 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. 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. Bez względu na jednostkową wartość początkową meble z wyłączeniem krzeseł 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. 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: - mają charakter materiałów biurowych, np. kalkulatory, dziurkacze, zszywacze, itp. - stanowią drobny sprzęt gospodarstwa domowego. Takie składniki będą traktowane jako koszty tak jak przy zakupie materiałów. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
5.	<i>Inne informacje</i>

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
1.1.	<i>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</i>
	załącznik nr 1 do informacji
1.2.	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	OSiR nie dysponuje informacjami na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych znajdujących się na jej stanie
1.3.	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	OSiR nie dokonywał w 2022 roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczystość</i>
	nie dotyczy
1.5.	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	Jednostka nie wykorzystuje do swojej działalności środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	nie dotyczy
1.7.	<i>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)</i>
	nie dotyczy
1.8.	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	nie dotyczy
1.9.	<i>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a)	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>
	nie dotyczy
b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	nie dotyczy
c)	<i>powyżej 5 lat</i>
	nie dotyczy
1.10.	<i>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</i>
	nie dotyczy
1.11.	<i>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	nie dotyczy
1.12.	<i>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</i>

	nie dotyczy
1.13.	<i>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</i>
	nie dotyczy
1.14.	<i>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	nie dotyczy
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	załącznik nr 2 do informacji
1.16.	<i>inne informacje</i>
	nie dotyczy
2.	
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	nie dotyczy
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	nie dotyczy
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>
	nie dotyczy
2.4.	<i>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</i>
	nie dotyczy
2.5.	<i>inne informacje</i>
	nie dotyczy
3.	<i>inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które w sposób istotny miałyby wpływ na sytuację majątkową i finansową jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miskurka

.....
(główny księgowy)

24.03.2023
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łukowie

mgr Marek Żurawski
.....
(kierownik jednostki)

OSRODEK SPORTU I REKREACJI

w Łukowie

ul. Browarna 63, 21-400 Łuków

tel. 25 798-23-89 515 137 778

REGON 142551825-17-84-753 REG. 00033313

Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej

Zmiany wartości początkowej i umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Środki trwałe	8 399 862,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 399 862,06
1.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 538 802,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 538 802,79
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	482 149,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	378 909,92
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	15 299,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 299,28
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
4. Pozostałe środki trwałe	376 402,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 402,40
Razem	8 801 563,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 801 563,74

Zmiany wartości początkowej i umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych									
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	15				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	
2 290 172,96	0,00	315 207,95	0,00	315 207,95	0,00	2 605 380,91	6 109 689,10	5 794 481,15	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 830 503,01	0,00	214 623,41	0,00	214 623,41	0,00	2 045 126,42	5 708 299,78	5 493 676,37	
267 763,29	0,00	63 329,72	0,00	63 329,72	0,00	331 093,01	214 386,06	151 056,34	
191 906,66	0,00	37 254,82	0,00	37 254,82	0,00	229 161,48	187 003,26	149 748,44	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 299,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 299,28	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	
376 402,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 402,40	0,00	0,00	
2 305 472,24	0,00	315 207,95	0,00	315 207,95	0,00	2 997 082,59	6 119 689,10	5 804 481,15	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Aniszewska

DYREKTOR

Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Lubowie

mgr Marek Żurawski

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj wydatku	Kwota
1.	Wynagrodzenia osobowe	1 981 810,04
2.	Nagrody jubileuszowe	53 384,00
3.	Nagrody uznaniowe	77 714,50
4.	Odprawy*	61 087,94
5.	Ekwiwalent za urlop	0,00
6.	Składki społeczne ZUS	333 588,00
7.	Składki na Fundusz Pracy	40 361,00
8.	Wpłaty na PPK	789,00
RAZEM*:		2 548 734,48

* Kwota RAZEM winna być zgodna z grupą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, a jednocześnie z danymi wykazywanymi w rocznym sprawozdaniu z wykonania planu wydatków budżetowych Rb-28S

* Odprawy:

- 59 124,00 zł odprawy emerytalne
- 1 963,94 odprawa dla pracownika powołanego do terytorialnej służby wojskowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Miszkurka

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Łukowie

mgr Marek Żurawski

